



兖州煤业股份有限公司

Yanzhou Coal Mining Company Limited

(在中华人民共和国注册成立的股份有限公司)

2014 年度报告

Annual Report

证券简称：兖州煤业

证券代码：600188

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

《兖州煤业股份有限公司二〇一四年年度报告》已经公司第六届董事会第七次会议审议通过，会议应出席董事10人，实出席董事10人。

公司第六届董事会第七次会议审议通过的2014年度利润分配预案为：派发现金股利人民币98,368千元(含税)，即每股人民币0.02元(含税)。

本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

公司董事长李希勇先生、财务总监吴玉祥先生和总经理助理、财务管理部部长赵青春先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中有关未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

释义及重大风险提示	2
第一章 集团简介和基本信息	5
第二章 业绩概览	10
第三章 董事长报告书	13
第四章 董事会报告	15
第五章 重要事项	40
第六章 股份变动及股东情况	52
第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	60
第八章 公司治理	73
第九章 内部控制	89
第十章 审计报告	91
第十一章 财务报告	92
第十二章 备查文件目录	242
附录	243

释义及重大风险提示

一、释义

于本年报内，除非文义另有所指，以下词语具有下列涵义：

“兖州煤业”、“公司”、“本公司”	指	兖州煤业股份有限公司，于1997年依据中国法律成立的股份有限公司，其H股、美国存托股份及A股分别在香港联合交易所、纽约证券交易所及上海证券交易所上市；
“集团”、“本集团”	指	本公司及其附属公司；
“兖矿集团”、“控股股东”	指	兖矿集团有限公司，于1996年依据中国法律改制设立的有限责任公司，为本公司的控股股东，于本报告期末直接和间接持有本公司56.52%股权；
“榆林能化”	指	兖州煤业榆林能化有限公司，于2004年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于陕西省60万吨甲醇项目的生产运营，是本公司的全资子公司；
“菏泽能化”	指	兖煤菏泽能化有限公司，于2004年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于山东省菏泽市巨野煤田煤炭资源开发业务，是本公司的控股子公司，本公司持有其98.33%股权；
“山西能化”	指	兖州煤业山西能化有限公司，于2002年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于山西省投资项目的管理，是本公司的全资子公司；
“天池能源”	指	山西和顺天池能源有限责任公司，于1999年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责天池煤矿的生产运营，是山西能化的控股子公司，山西能化持有其81.31%股权；
“天浩化工”	指	山西天浩化工股份有限公司，于2002年依据中国法律成立的股份有限公司，主要负责本公司于山西省10万吨甲醇项目的生产经营，是山西能化的控股子公司，山西能化持有其99.89%股权；
“华聚能源”	指	山东华聚能源股份有限公司，于2002年依据中国法律成立的股份有限公司，主要从事利用采煤过程中产生的煤矸石及煤泥进行火力发电及供热业务，是本公司的控股子公司，本公司持有其95.14%股权；
“鄂尔多斯能化”	指	兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司，于2009年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司在内蒙古自治区的煤炭资源开发与煤化工项目开发业务，是本公司的全资子公司；

“昊盛公司”	指	内蒙古昊盛煤业有限公司，于2010年依据中国法律成立的有限责任公司，主要负责本公司于内蒙古自治区鄂尔多斯市石拉乌素煤矿项目开发工作，是本公司的控股子公司，本公司持有其74.82%股权；
“兖煤澳洲”	指	兖州煤业澳大利亚有限公司，于2004年依据澳大利亚法律成立的有限公司，其股份在澳大利亚证券交易所上市，是本公司的控股子公司，本公司持有其约78%股权；
“澳思达公司”	指	澳思达煤矿有限公司，于2004年依据澳大利亚法律成立的有限公司，主要从事煤炭生产、加工、洗选、营销等经营活动，是兖煤澳洲的全资子公司；
“兖煤资源”	指	兖煤资源有限公司(原菲利克斯资源有限公司)，是依据澳大利亚法律成立的有限公司，主要从事煤炭开采、营销和勘探，是兖煤澳洲的全资附属公司；
“格罗斯特”	指	格罗斯特煤炭有限公司，是依据澳大利亚法律成立的有限公司，于2012年6月与兖煤澳洲完成合并交易，成为兖煤澳洲的全资子公司；
“兖煤国际”	指	兖煤国际(控股)有限公司，于2011年依据香港法律成立的有限公司，是本公司的全资子公司；
“铁路资产”	指	本公司位于山东省济宁市的煤炭运输专用铁路资产；
“H股”	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的境外上市外资股，在香港联合交易所上市；
“A股”	指	本公司股本中每股面值人民币1.00元的内资股，在上海证券交易所上市；
“美国存托股份”	指	本公司在美国纽约证券交易所发行上市的美股存托股份,每份美国存托股份代表10股H股；
“中国”	指	中华人民共和国；
“中国会计准则”	指	中国财政部颁发的企业会计准则及有关讲解；
“国际财务报告准则”	指	国际会计准则理事会发布的国际财务报告准则；
“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会；
“香港上市规则”	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则；

释义及重大风险提示

“香港联交所”	指	香港联合交易所有限公司；
“上交所”	指	上海证券交易所；
“章程”	指	本公司章程；
“股东”	指	本公司股东；
“董事”	指	本公司董事；
“董事会”	指	本公司董事会；
“监事”	指	本公司监事；
“元”	指	人民币元，中国法定货币，除非文义另有所指；
“澳元”	指	澳元，澳大利亚法定货币；
“美元”	指	美元，美国法定货币。

二、重大风险提示

公司已在本年报中披露了本集团面临的主要风险、影响及对策，详情请见本年报“第四章董事会报告”中的相关内容，敬请投资者予以关注。

一、集团简介

本集团总部位于中国山东省境内，在中国的山东省、陕西省、山西省和内蒙古自治区以及澳大利亚拥有煤炭资源和煤炭深加工项目，并在加拿大拥有钾矿资源，是以煤炭、煤化工、电力和钾矿为一体的国际化矿业集团。

兖州煤业是中国唯一一家拥有境内外四地上市平台的煤炭企业。截至本报告期末，总股本为49.184亿股。

2014年，本集团销售商品煤1.231亿吨，销售甲醇66万吨。按中国会计准则计算，实现归属于母公司股东的净利润22.842亿元。

主营业务

- 煤炭开采、洗选加工、销售，主要生产半硬焦煤、半软焦煤、喷吹煤和动力煤，客户主要分布在中国的华东、华南和华北等地区以及日本、韩国和澳大利亚等国家
- 煤化工，目前主要是甲醇的生产与销售
- 电力

股票发行

- 1998年公司股票在纽约、香港和上海三地上市，首次发行8.5亿股H股[包括276万股美国存托股份(首次发行时每股美国存托股份代表50股H股)]和0.8亿股A股
- 2001年公司增发1亿股A股和1.7亿股H股
- 2004年公司增发2.04亿股H股

债券发行

- 2012年发行10亿美元公司债券和50亿元人民币公司债券
- 2013年发行10亿元人民币非公开定向债务融资工具和50亿元人民币短期融资券
- 2014年发行50亿元人民币公司债券、50亿元人民币短期融资券、3亿美元永续债券和25亿元人民币非公开定向债务融资工具，实现回购前提下股权融资14亿元人民币

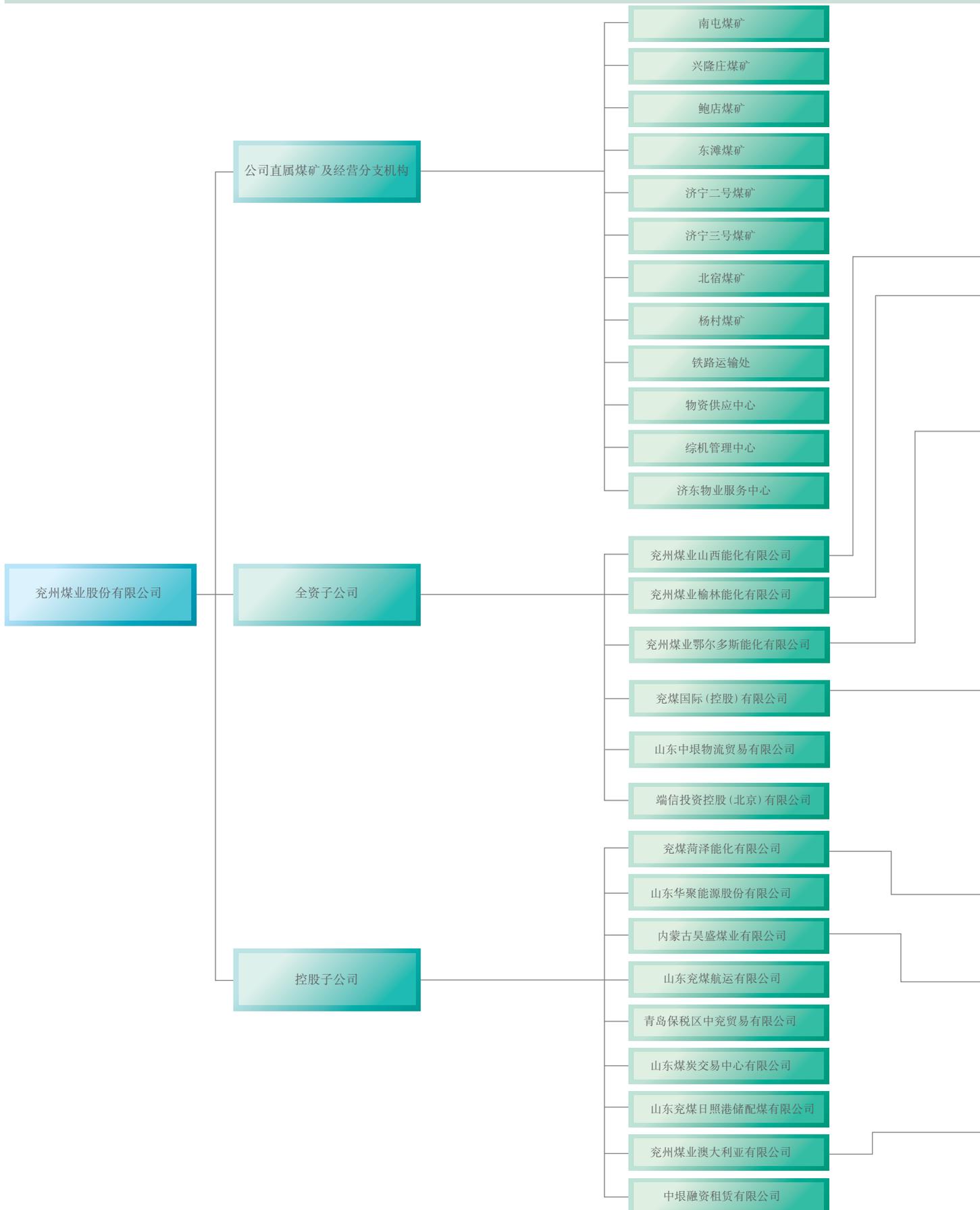
资产收购及设立子公司

- 1998年收购济宁二号煤矿
- 2001年收购济宁三号煤矿
- 2002年收购铁路资产
- 2004年设立榆林能化
设立兖煤澳洲
收购澳思达煤矿
- 2005年收购菏泽能化
- 2006年收购山西能化
- 2009年收购华聚能源
设立鄂尔多斯能化
收购兖煤资源
- 2010年收购昊盛公司
- 2011年收购安源煤矿
收购转龙湾井田采矿权
设立兖煤国际
收购澳大利亚新泰克控股公司
与新泰克II控股公司
收购加拿大钾矿资源探矿权
收购内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司
收购澳大利亚西农普力马煤矿有限公司
- 2012年兖煤澳洲与格罗斯特成功合并上市
设立山东煤炭交易中心有限公司
- 2013年设立山东兖煤日照港储配煤有限公司
- 2014年设立山东中垠物流贸易有限公司
设立中垠融资租赁有限公司
设立端信投资控股(北京)有限公司

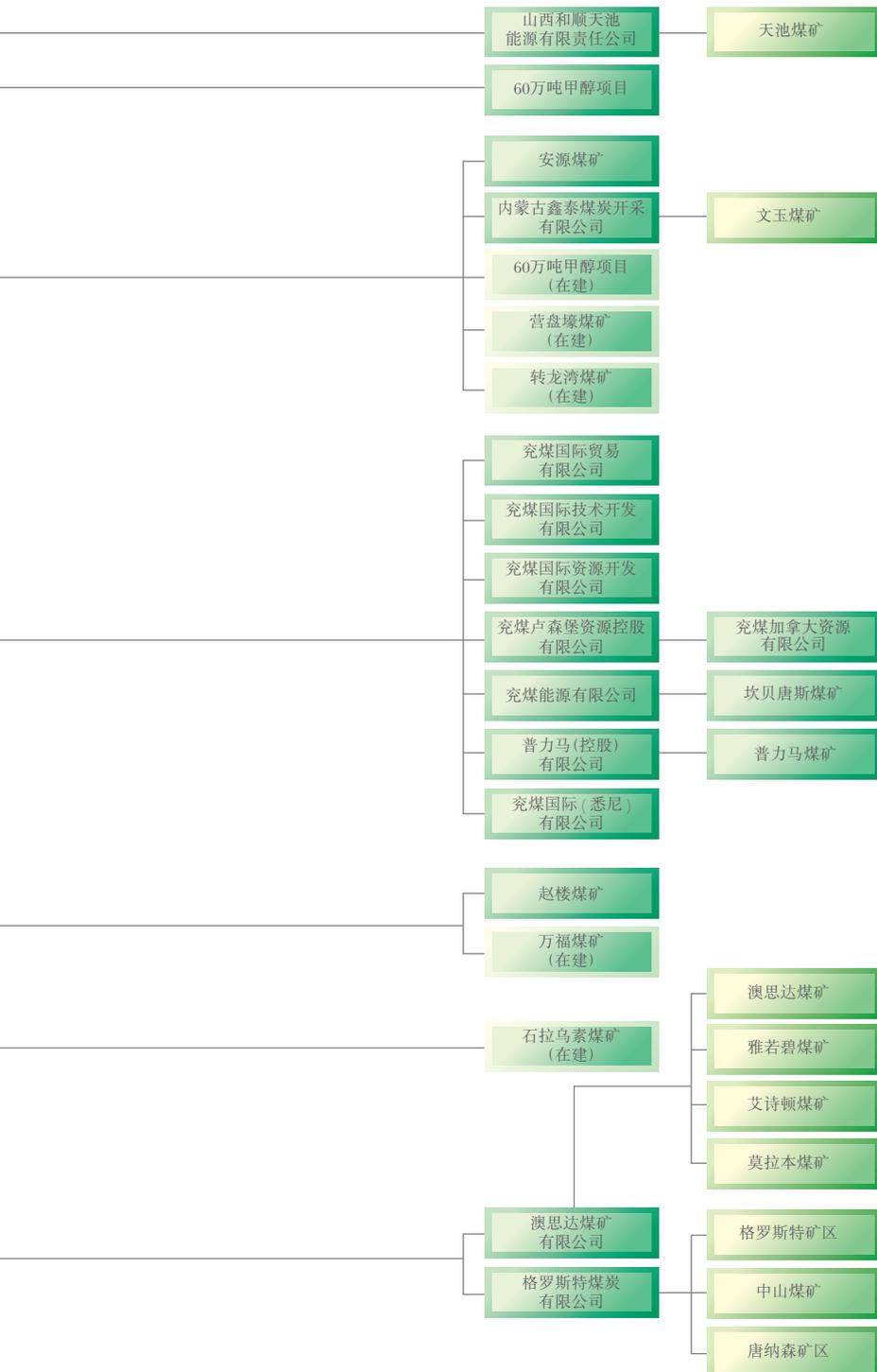
2014年主要荣誉

- 荣获中国质量协会“全国质量奖”
- 入选2014年度“普氏全球能源企业250强”
- 荣获《董事会》杂志“第十届中国上市公司董事会金圆桌奖—优秀董事会奖”

第一章 集团简介和基本信息



附图：集团生产经营结构图



第一章 集团简介和基本信息

二、集团基本信息

(一) 法定中文名称：兖州煤业股份有限公司
中文名称缩写：兖州煤业
法定英文名称：Yanzhou Coal Mining
Company Limited

(二) 法定代表人：李希勇

(三) 授权代表：吴玉祥、张宝才
董事会秘书/公司秘书：张宝才
联系地址：中国山东省邹城市
 皂山南路298号
 兖州煤业股份有限公司
 董事会秘书处
电话：(86 537) 538 2319
传真：(86 537) 538 3311
电子信箱：yzc@yanzhoucoal.com.cn
证券事务代表：靳庆彬
联系地址：中国山东省邹城市
 皂山南路298号
 兖州煤业股份有限公司
 董事会秘书处
电话：(86 537) 538 2319
传真：(86 537) 538 3311
电子信箱：yanzhoucoal@163.com

(四) 注册地址：
中国山东省邹城市皂山南路298号
办公地址：
中国山东省邹城市皂山南路298号
邮政编码：273500
公司网址：
<http://www.yanzhoucoal.com.cn>
电子信箱：yzc@yanzhoucoal.com.cn

(五) 境内信息披露报纸名称：
《中国证券报》、《上海证券报》
境内年度报告登载网址：
<http://www.sse.com.cn>
境外年度报告登载网址：
<http://www.hkexnews.hk>
<http://www.sec.gov>
年度报告备置地点：
兖州煤业股份有限公司董事会秘书处

(六) 股票上市交易所、股票简称和股票代码
A股 — 上市地点：上交所
 股票代码：600188
 股票简称：兖州煤业
H股 — 上市地点：香港联交所
 股票代码：1171
ADR — 上市地点：纽约证券交易所
 股票代码：YZC

(七) 公司首次注册情况详见
1998年年度报告公司简介
公司最新注册登记日期：
2014年11月21日
公司最新注册登记地点：
中国山东省邹城市皂山南路298号
企业法人营业执照注册号：
370000400001016
税务登记证号码：
济国税字370883166122374
组织机构代码：16612237-4

(八) 会计师事务所(境内)
名称：
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址：中国北京市东城区
 朝阳门北大街8号
 华大厦A座9层
签字会计师：刘景伟、季晟

会计师事务所(境外)
名称：
致同(香港)会计师事务所有限公司
办公地址：香港湾仔轩尼诗道28号12楼
签字会计师：林敬义

名称：
致同会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址：中国北京市朝阳区
 建国门外大街22号
 赛特广场5层

(九) 境内法律顾问：
北京市金杜律师事务所
办公地址：中国北京市朝阳区
 东三环中路1号
 环球金融中心写字楼东楼20层

境外法律顾问：
贝克·麦坚时律师事务所
办公地址：香港中环夏慤道10号
 和记大厦14楼

(十) 上海股份过户登记处：
中国证券登记结算有限责任公司
上海分公司
联系地址：中国上海市浦东新区
陆家嘴东路166号
中国保险大厦3层

香港股份过户登记处：
香港证券登记有限公司
联系地址：香港湾仔
皇后大道东183号
合和中心17楼
1712至1716室

美国ADR存托银行：
The Bank of New York Mellon
联系地址：BNY Mellon Shareowner Services
(P.O. BOX 30170 College Station,
TX 77842-3170)

(十一) 主要往来银行
中国工商银行股份有限公司
邹城市铁西支行
联系地址：中国山东省邹城市
凫山南路489号

中国建设银行股份有限公司
兖州矿区支行
联系地址：中国山东省邹城市
宏河路6号

中国银行股份有限公司邹城支行
联系地址：中国山东省邹城市
太平东路51号

(十二) 香港联系地址
香港皇后大道中99号中环中心
20楼2008-12室
连络人：罗雅婷
电话：(852) 2136 6185
传真：(852) 3170 6606

第二章 业绩概览

一、业务概况

	单位	2014年	2013年	增减	增减幅(%)
1、煤炭业务					
原煤产量	千吨	72,596	73,800	-1,204	-1.63
商品煤产量	千吨	66,890	66,995	-105	-0.16
商品煤销量	千吨	123,075	103,995	19,080	18.35
2、铁路运输业务					
货物运量	千吨	16,565	18,250	-1,685	-9.23
3、煤化工业务					
甲醇产量	千吨	645	609	36	5.91
甲醇销量	千吨	655	599	56	9.36
4、电力业务					
发电量	万千瓦时	160,512	123,442	37,070	30.03
售电量	万千瓦时	72,249	87,910	-15,661	-17.81
5、热力业务					
热力产量	万蒸吨	130	132	-2	-1.52
热力销量	万蒸吨	9	5	4	80.00

二、主要财务数据和指标

(一)近三年主要会计数据及财务指标

1、主要会计数据

单位：千元

项目	2014年	2013年	本年比上年 增减(%)	2012年	
				调整后	调整前
营业总收入	63,922,738	58,726,589	8.85	59,673,546	59,673,546
归属于母公司股东的净利润	2,284,167	1,271,211	79.68	5,362,446	5,515,847
归属于母公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	1,315,992	1,192,620	10.34	3,439,050	3,592,450
经营活动产生的现金流量净额	5,658,590	2,956,504	91.39	8,116,637	8,116,637

	2014年 12月31日	2013年 12月31日	本年末 比上年末 增减(%)	2012年12月31日	
				调整后	调整前
资产总额	131,135,198	125,699,474	4.32	120,750,835	97,504,129
负债总额	87,495,747	83,142,427	5.24	73,132,480	54,638,796
归属于母公司股东的所有者权益	39,198,678	38,980,486	0.56	44,366,929	42,199,149

注：本公司于2012年5月收购了兖矿集团所拥有的北宿煤矿和杨村煤矿全部资产。根据中国企业会计准则规定，本次收购构成同一控制下企业合并。此外，根据国际财务报告准则解释委员会对露天矿场生产阶段剥采成本会计核算的新规定，本集团需对2013年1月1日及此后期间发生的剥采成本按新规定进行核算。因此，本集团对2012年度财务报表的相关科目进行追溯调整。

2、主要财务指标

单位：元/股

项目	2014年	2013年	本年比上年 增减(%)	2012年	
				调整后	调整前
基本每股收益	0.46	0.26	76.92	1.09	1.12
稀释每股收益	0.46	0.26	76.92	1.09	1.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.26	0.24	8.33	0.7	0.73
加权平均净资产收益率(%)	5.89	2.98	增加2.91个 百分点	11.29	12.56
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	3.39	2.80	增加0.59个 百分点	7.24	8.18
每股经营活动产生的现金流量净额	1.15	0.60	91.67	1.65	1.65

	2014年 12月31日	2013年 12月31日	本年末 比上年末 增减(%)	2012年12月31日	
				调整后	调整前
归属于母公司股东的每股净资产	7.97	7.93	0.50	9.02	9.08
资产负债率(%)	66.72	66.14	增加0.58个 百分点	60.56	60.44

第二章 业绩概览

(二) 境内外会计准则差异

单位：千元

	归属于母公司 股东的净利润		归属于母公司 股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,284,167	1,271,211	39,198,678	38,980,486
按国际财务报告准则	766,158	777,368	38,725,846	40,378,678

差异说明

有关差异说明，请参见财务报表补充资料。

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：千元

非经常性损益项目	2014年	2013年	2012年
非流动资产处置损益	1,694	15,155	12,059
计入当期损益的政府补助	235,082	168,770	71,599
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本 小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产 公允价值产生的收益	147,993	-	1,294,345
同一控制下企业合并产生的子公司期 初至合并日的当期净损益	-	-	-62,188
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外， 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值 变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债 和可供出售金融资产取得的投资收益	-80,953	-	-
可供出售金融资产取得的投资收益	-	35,572	3,702
处置可供出售金融资产产生的投资收益	-	-	-934
债务重组损益	-	1,888	-
或有期权(CVR)公允价值变动	-18,314	-241,223	-79,423
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	434,848	56,707	-16,680
其他符合非经常性损益定义的损益项目	454,711	-	-
小计	1,175,061	36,689	1,222,480
减：所得税影响额	188,098	-2,663	-701,364
扣除所得税影响的非经常性损益	986,964	39,532	1,923,844
其中：归属于母公司股东	968,175	78,591	1,923,396

注：

- 1、本集团于2014年增加合并了山东中垠物流贸易有限公司、中垠融资租赁有限公司和端信投资控股(北京)有限公司财务报告；2013年增加合并了昊盛公司和山东兖煤日照港储配煤有限公司财务报告；于2012年增加合并了山东煤炭交易中心有限公司财务报表；于2011年增加合并了兖煤国际财务报表。
- 2、对本集团经营成果及资产构成无重大影响的附属公司，如山东兖煤航运有限公司、山东煤炭交易中心有限公司、中垠融资租赁有限公司等，本报告不再对其单独列示分析。



李希勇 董事长

2014年，全球经济复苏缓慢，中国经济增速放缓，境内外煤炭市场持续低迷。尽管国际供应商减产和中国政府推出一系列煤企解困政策，但煤炭供需失衡的现状并未根本性改变，煤炭价格低位下行，行业整体经营压力加大。

面对前所未有的困难和挑战，兖州煤业承压奋进，创新思维，积极采取降本提效、营销创效、管理增效等经营措施，公司呈现出业绩稳健向好、内生动力增强、发展后劲提升的良好态势，彰显公司董事会和管理层应对和驾驭复杂局面的能力。我谨代表公司董事会向多年来关心和支持公司发展的各位股东及各界人士表示衷心的感谢，并欣然向大家汇报2014年经营业绩。

经营业绩整体稳健向好。报告期内，本集团生产原煤7,260万吨、甲醇65万吨；销售商品煤1.231亿吨，销售甲醇66万吨；实现归属于母公司股东的净利润22.842亿元，经营业绩在行业困境中实现规模增量、效益增速。

降本提效能力不断增强。优化升级生产系统，从源头有效降低设备投入和材料消耗；优化人力资源配置，通过开展建制调转、对口支援等瘦身行动，有效控制人工成本总量；深挖内潜精细管理，推行大宗物资设备集中采购、竞争性谈判，降低采购成本；盘活存量资源，加大修旧利废力度，减少材料消耗；突出财务管理效能，开展低成本融资、闲置资金管理、税务筹划，降低财务运营成本。

营销创效水平逆势提升。面对境内外煤炭市场持续低迷态势，创新营销模式，实施煤炭网上交易，加快推进国际国内一体化营销体系建设。2014年，国内矿井精煤销量在自产商品煤销售总量中占比达到49.3%，同比增加8.0%；境外矿井在中国市场的煤炭销量占其商品煤总销量的16.1%，进一步开拓了越南、马来西亚等亚洲市场，培育长期战略用户，实现了本集团以销保产和经济效益最大化。

重点项目发展态势良好。菏泽能化赵楼电厂投产运营；鄂尔多斯能化转龙湾煤矿、60万吨甲醇项目实现试运行；兖煤澳洲实现大幅减亏、资产负债结构明显改善，莫拉本煤矿二期项目获得批准，矿井发展前景良好；兖煤国际通过积极谈判，普力马煤矿合同煤价实现上调，盈利能力大幅提升；加拿大钾矿项目预可研通过审查，公司内外接续发展的梯次格局基本形成。

第三章 董事长报告书

管理增效能力得到提升。通过多渠道低成本融资，资金安全得到有效保障，债务结构进一步优化；以岗位货币化为核心的“内部市场运行模式”初步确立，形成责任明确、流程优化、运转高效的管理机制；专业化管理能力不断增强，实施综机安撤统一管理，开展洗煤托管业务，加快培育新的经济增长点。

为回报股东，公司董事会建议：按一贯坚持的派息政策向股东派发2014年度现金股利人民币98,368千元(含税)，即每股人民币0.02元(含税)。

展望2015年，世界经济深度调整，中国经济发展步入新常态。全球能源消费结构和方式向清洁高效方向转变，国内外煤炭市场将继续呈现总量宽松、结构性过剩态势，但受控产、限产等行业政策影响，预计2015年国内外煤炭价格波动趋缓。

为把握新一轮能源革命契机，本集团制定了未来十年发展战略，确立了“国际化、清洁化、价值化”的战略方向，“资源协同、区域协同、市场协同、产融协同”的发展方式，致力于打造“创新引领、价值驱动、品牌卓越”国际化洁净能源综合供应商，推动煤炭开采向绿色低碳开发转变、生产运营向综合服务转变、资源配置向全球化市场化转变，把兖州煤业建设成为具有投资价值和品牌影响力的国际化公司。

2015年，本集团将以实现发展战略落地为目标，以“实施三减三提全流程价值再造工程”为主线，创新思维，加快产业升级和产品结构调整，积极应对市场复杂形势，促进公司高效发展。

本集团2015年的经营目标是：销售煤炭12,200万吨，其中：公司本部3,540万吨，山西能化150万吨，菏泽能化400万吨，鄂尔多斯能化780万吨，兖煤澳洲1,388万吨，兖煤国际652万吨，贸易煤量5,290万吨；销售甲醇140万吨。

为实现上述经营目标，本集团将重点做好以下工作：

优化系统升级，推进生产向提质增效转变。一是优化采区和工作面布局，确保接续合理；加快综采设备、提升运输、供电系统等升级改造，实现煤炭产业稳量增效。二是释放洗选系统技改创效潜能，提高煤炭洗选加工能力，发挥煤炭产品创效支撑作用，实现效益品种增产增效。三是优化生产组织、系统配置和原料结构，确保甲醇电力产业长周期稳定运行。四是实现转龙湾煤矿投产运营，重点推进莫拉本煤矿二期项目建设，加快释放效益产能。

创新营销模式，推进营销向用户增值转变。一是完善用户大数据和营销模型，实施“用户经理”制度，推进精准营销。二是发挥多元品种和洗选系统优势，加强境内外配煤销售，实施产品定制，实现营销由扩大规模向提高质量效益升级。三是创新实施为用户提供体验式营销和综合能源解决方案，实现用户增值；利用互联网和期货市场等新型交易平台，拓宽多元营销渠道。四是整合营销资源，完善国际化营销体系，实现产品全球布局、区域互补。

挖潜降本增效，推进管理向价值创造转变。一是以系统思维拓展降本空间。从设计源头优化系统工艺环节，采取资源整合、技术革新、瘦身行动、集中采购等综合措施，最大限度地控成本、降消耗、减开支。二是加强财税、金融等相关政策专项研究，用足用活“减免返缓补”等财税政策。三是深化零基预算和动态预算管理，全面实施对标管理，逐项落实成本、单耗控制措施，严控运行费用。

审慎资本运营，推动发展向产融协同转变。一是灵活运用多种资本运营手段，加快技术、管理、设备资本化，加大推进低效能资产证券化，盘活存量资产，提高资产运转效率，实现产业产品与管理资源的高效协同。二是统筹利用境内外多元化融资平台，积极采取多方式融资，降低融资成本。加大存量资金管理，开展货币资金创效，促进公司稳健发展。三是放大中垠融资租赁有限公司融资杠杆效应，加强战略合作，扩大融资和设备租赁协调创效能力；加强与金融机构合作，按期完成参股上海中期和齐鲁银行等工作；加快端信投资产业基金运行，推动产融财团建设迈出实质性步伐。

暮色苍茫看劲松，乱云飞度仍从容。2015年，面对全球能源经济低位运行新常态，兖州煤业将审时度势，借势而为，以国际化视野谋划工作，以颠覆性思维强化管理，以创新性举措打造发展新优势，实现公司稳健向上发展，为股东创造良好的价值回报。

承董事会命

董事长
李希勇

中国，邹城，2015年3月27日



尹明德 总经理

一、管理层讨论与分析

(一) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业情况

2014年本集团实现营业收入639.227亿元，其中煤炭业务实现收入585.394亿元，占本集团主营业务收入的91.6%。

	营业收入 (千元)	营业成本 (千元)	毛利率 (%)	营业收入 比上年增减 (%)	营业成本 比上年增减 (%)	毛利率比 上年增减
1、 煤炭业务	58,539,353	46,548,357	20.48	7.52	12.55	减少3.56个 百分点
2、 铁路运输业务	373,617	251,139	32.78	-18.41	-18.94	增加0.44个 百分点
3、 煤化工业务	1,195,458	862,074	27.89	3.44	2.07	增加0.97个 百分点
4、 电力业务	241,490	151,246	37.37	-27.29	-51.01	增加30.33个 百分点
5、 热力业务	20,846	11,236	46.10	85.83	67.48	增加5.91个 百分点

第四章 董事会报告

2、各业务分部经营情况

(1) 煤炭业务

① 煤炭产量

2014年本集团生产原煤7,260万吨，同比减少120万吨或1.6%；生产商品煤6,689万吨，同比减少11万吨或0.2%。煤炭产量减少主要是由于：在供大于需的行业环境下，积极履行社会责任，主动限产。

2014年本集团煤炭产量如下表：

	2014年 (千吨)	2013年 (千吨)	增减 (千吨)	增减幅 (%)
一、原煤产量	72,596	73,800	-1,204	-1.63
1、公司	36,474	35,884	590	1.64
2、山西能化	1,557	1,527	30	1.96
3、菏泽能化	2,999	2,867	132	4.60
4、鄂尔多斯能化	5,884	6,323	-439	-6.94
5、兖煤澳洲	20,000	21,111	-1,111	-5.26
6、兖煤国际	5,682	6,088	-406	-6.67
二、商品煤产量	66,890	66,995	-105	-0.16
1、公司	36,429	35,810	619	1.73
2、山西能化	1,544	1,510	34	2.25
3、菏泽能化	2,997	2,392	605	25.29
4、鄂尔多斯能化	5,879	6,319	-440	-6.96
5、兖煤澳洲	14,914	15,433	-519	-3.36
6、兖煤国际	5,127	5,531	-404	-7.30

② 煤炭价格与销售

受国内外煤炭需求不振影响，本集团煤炭销售平均价格同比下降。

2014年本集团外运煤炭6,855万吨，同比增加290万吨或4.4%；销售煤炭1.231亿吨，同比增加1,908万吨或18.3%，主要是由于：外购煤销量同比增加。

2014年本集团实现煤炭业务销售收入585.394亿元，同比增加40.945亿元或7.5%。

2014年本集团分煤种产、销情况如下表：

	2014年				2013年			
	产量 (千吨)	销量 (千吨)	销售价格 (元/吨)	销售收入 (千元)	产量 (千吨)	销量 (千吨)	销售价格 (元/吨)	销售收入 (千元)
一、公司								
1号精煤	293	325	600.42	194,929	359	315	764.73	240,904
2号精煤	9,203	9,060	576.75	5,225,577	10,588	9,725	739.99	7,196,367
国内销售	-	9,052	576.53	5,219,149	10,588	9,725	739.99	7,196,367
出口	-	8	834.81	6,428	-	-	-	-
3号精煤	4,914	4,979	474.96	2,364,748	1,943	1,926	591.03	1,138,582
国内销售	-	4,979	474.96	2,364,748	-	1,925	590.81	1,137,469
出口	-	-	-	-	-	1	941.78	1,113
块煤	2,271	2,262	520.73	1,177,739	1,455	1,448	669.57	969,439
精煤小计	16,681	16,626	539.11	8,962,993	14,345	13,414	711.58	9,545,292
国内销售	-	16,618	538.97	8,956,565	-	13,413	711.56	9,544,179
出口	-	8	834.81	6,428	-	1	941.78	1,113
经筛选原煤	10,620	10,605	396.75	4,206,215	12,957	12,693	461.56	5,858,449
混煤及其他	9,128	7,517	281.71	2,117,585	8,508	7,164	333.53	2,389,536
公司合计	36,429	34,748	439.94	15,286,793	35,810	33,271	534.79	17,793,277
国内销售	-	34,740	439.85	15,280,364	-	33,270	534.78	17,792,164
二、山西能化	1,544	1,500	210.69	316,053	1,510	1,476	282.24	416,691
经筛选原煤	1,544	1,500	210.69	316,053	1,510	1,476	282.24	416,691
三、菏泽能化	2,997	3,110	523.34	1,634,716	2,392	2,359	608.56	1,435,594
1号精煤	21	21	782.05	16,155	-	-	-	-
2号精煤	1,889	2,021	651.48	1,316,567	1,390	1,293	848.85	1,097,518
混煤及其他	1,087	1,068	282.77	301,994	1,002	1,066	317.13	338,076
四、鄂尔多斯能化	5,879	5,793	163.02	944,399	6,319	6,345	188.36	1,195,139
经筛选原煤	5,879	5,793	163.02	944,399	6,319	6,345	188.36	1,195,139
五、兖煤澳洲	14,914	15,742	463.77	7,300,758	15,433	15,623	573.62	8,961,855
半硬焦煤	922	973	523.29	509,369	1,345	1,361	656.76	893,626
半软焦煤	1,392	1,470	544.93	800,780	1,576	1,595	703.48	1,122,054
喷吹煤	3,108	3,280	530.32	1,739,466	3,234	3,274	704.03	2,304,939
动力煤	9,492	10,019	424.29	4,251,143	9,278	9,393	494.07	4,641,236
六、兖煤国际	5,127	5,158	287.48	1,482,886	5,531	5,525	304.36	1,681,465
动力煤	5,127	5,158	287.48	1,482,886	5,531	5,525	304.36	1,681,465
七、外购煤	-	57,024	553.69	31,573,748	-	39,396	582.81	22,960,822
八、本集团总计	66,890	123,075	475.64	58,539,353	66,995	103,995	523.53	54,444,843

第四章 董事会报告

影响煤炭业务销售收入变动因素分析如下表：

	煤炭销量 变化影响 (千元)	煤炭销售价格 变化影响 (千元)
公司	789,346	-3,295,848
山西能化	6,687	-107,325
菏泽能化	464,156	-265,034
鄂尔多斯能化	-103,945	-146,795
兖煤澳洲	68,162	-1,729,259
兖煤国际	-111,512	-87,067
外购煤	10,273,465	-1,660,539

本集团煤炭产品销售主要集中于中国、日本、韩国和澳大利亚等市场。

2014年本集团按地区分类的煤炭销售情况如下表：

	2014年		2013年	
	销量 (千吨)	销售收入 (千元)	销量 (千吨)	销售收入 (千元)
一、中国	106,234	51,454,822	85,683	45,317,509
华东地区	90,202	44,511,936	71,411	39,268,734
华南地区	464	192,114	340	139,725
华北地区	7,612	2,610,549	8,833	2,981,253
其他地区	7,956	4,140,223	5,099	2,927,797
二、日本	2,639	1,217,261	1,952	1,225,697
三、韩国	4,389	2,121,363	3,634	2,164,439
四、澳大利亚	4,442	1,211,927	6,405	2,130,591
五、其他	5,371	2,533,981	6,321	3,606,607
六、本集团总计	123,075	58,539,353	103,995	54,444,843

本集团煤炭产品大部分销往电力、冶金和化工等行业。

2014年本集团按行业分类的煤炭销售情况如下表：

	2014年		2013年	
	销量 (千吨)	销售收入 (千元)	销量 (千吨)	销售收入 (千元)
一、电力	22,906	8,606,492	23,757	10,432,931
二、冶金	7,371	3,902,253	7,408	4,950,722
三、化工	8,626	4,669,340	7,435	5,010,879
四、商贸	78,153	38,618,039	44,653	22,933,213
五、其他	6,019	2,743,230	20,742	11,117,098
六、本集团总计	123,075	58,539,353	103,995	54,444,843

③ 煤炭销售成本

2014年本集团煤炭业营业成本为465.484亿元，同比增加51.921亿元或12.6%。

按经营主体分类的煤炭业务销售成本情况如下表：

	单位	2014年	2013年	增减	增减幅(%)
公司					
销售成本总额	千元	6,438,228	8,121,984	-1,683,756	-20.73
吨煤销售成本	元/吨	179.49	236.17	-56.68	-24.00
山西能化					
销售成本总额	千元	264,523	314,504	-49,981	-15.89
吨煤销售成本	元/吨	176.34	213.02	-36.68	-17.22
菏泽能化					
销售成本总额	千元	978,718	1,104,132	-125,414	-11.36
吨煤销售成本	元/吨	314.77	468.05	-153.34	-32.76
鄂尔多斯能化					
销售成本总额	千元	802,823	1,132,880	-330,057	-29.13
吨煤销售成本	元/吨	138.58	178.54	-39.96	-22.38
兖煤澳洲					
销售成本总额	千元	5,718,349	6,782,121	-1,063,772	-15.68
吨煤销售成本	元/吨	363.25	434.10	-70.85	-16.32
兖煤国际					
销售成本总额	千元	1,413,056	1,449,415	-36,359	-2.51
吨煤销售成本	元/吨	273.94	262.36	11.58	4.41
外购煤					
销售成本总额	千元	31,372,479	22,834,112	8,538,367	37.39
吨煤销售成本	元/吨	550.16	579.60	-29.44	-5.08

2014年公司煤炭业务销售成本为64.382亿元，同比减少16.838亿元或20.7%；吨煤销售成本为179.49元，同比减少56.68元或24.0%。主要是由于：优化生产系统和人力资源配置，降低材料消耗和人工费用，分别影响吨煤销售成本减少3.12元和6.15元；②煤炭销量同比增加，影响吨煤销售成本减少7.72元；③动用安全生产费用和维持简单再生产费用储备同比增加，影响吨煤销售成本减少36.34元。

2014年山西能化煤炭业务销售成本为2.645亿元，同比减少49,981千元或15.9%；吨煤销售成本为176.34元，同比减少36.68元或17.2%。主要是由于：①优化生产系统和人力资源配置，降低材料消耗和人工费用，分别影响吨煤销售成本减少10.28元和17.65元；②根据山西省政府有关规定，自2013年10月份起，按原煤产量计提的安全生产费用每吨同比降低20元，影响吨煤销售成本减少13.35元；③自2013年8月起，暂停按原煤产量每吨计提5元煤矿转产发展基金、10元环境治理保证金，影响吨煤销售成本减少8.62元；④减少外包劳务支出，影响吨煤销售成本减少3.25元；⑤根据山西省政府规定，自2014年8月煤炭可持续发展基金提取标准由原按原煤产量每吨18元下调到每吨15元，并于2014年12月份取消，影响吨煤销售成本减少4.59元；⑥动用安全生产费用和维持简单再生产费用储备同比减少，影响吨煤销售成本增加16.93元。

2014年菏泽能化煤炭业务销售成本为9.787亿元，同比减少1.254亿元或11.4%；吨煤销售成本为331.06元，同比减少153.34元或32.8%。主要是由于：①优化生产系统和人力资源配置，降低材料消耗和人工费用，分别影响吨煤销售成本减少16.49元和44.05元；②煤炭销量同比增加，影响吨煤销售成本减少20.36元；③减少外包劳务支出，影响吨煤销售成本减少21.09元；④动用安全生产费用和维持简单再生产费用储备同比减少，影响吨煤销售成本增加19.44元。

2014年鄂尔多斯能化煤炭业务销售成本为8.028亿元，同比减少3.301亿元或29.1%；吨煤销售成本为138.58元，同比减少39.96元或22.4%。主要是由于：①自2014年2月起，暂缓按原煤产量每吨计提15元价格调节基金，影响吨煤销售成本减少13.50元；②动用安全生产费用和维持简单再生产费用储备同比增加，影响吨煤销售成本减少23.15元。

2014年兖煤澳洲煤炭业务销售成本为57.183亿元，同比减少10.638亿元或15.7%；吨煤销售成本为363.25元，同比减少70.85元或16.3%。主要是由于：①优化人力资源配置，使人工费用降低，影响吨煤销售成本减少2.35元；②澳元兑人民币汇率同比贬值，影响吨煤销售成本减少52.81元；③优化调剂使用设备，降低设备租赁费，影响吨煤销售成本减少10.40元。

2014年外购煤业务销售成本为313.725亿元，同比增加85.384亿元或37.4%，主要是由于报告期内外购煤销量增加。

④ 其他指标

2014年，按经营主体分类的其他指标情况如下：

	掘进进尺 (千米)	上缴税费 (千元)
公司	170	5,700,333
山西能化	8	74,335
菏泽能化	19	510,986
鄂尔多斯能化	32	345,354
兖煤澳洲	52	172,186
兖煤国际	-	10,695
合计	281	6,813,889

⑤ 重大煤矿建设项目

截至本报告披露日，本集团重大煤矿建设项目的进展情况如下：

序号	项目名称	建设进度
1	转龙湾煤矿	正在办理项目核准手续。预计2015年下半年投产。
2	石拉乌素煤矿	正在办理项目核准手续。预计2015年底试运行。
3	营盘壕煤矿	已列入国家煤炭工业发展“十二五”规划；已获内蒙古自治区煤炭资源配置批文。预计2016年7月试运行。
4	万福煤矿	已获国家发改委项目核准。预计2018年底试运行。
5	莫拉本煤矿二期扩产项目	已获澳大利亚新南威尔士州规划与评估委员会(“NSWPAC”)批准。预计2016年投产。
6	艾诗顿煤矿东南露天矿项目	已获澳大利亚新南威尔士州规划与评估委员会(“NSWPAC”)批准，但仍需新南威尔士州土地与环境法庭(Land & Environment court)最终裁定。

(2) 铁路运输业务

2014年公司铁路资产完成货物运量1,656万吨，同比减少169万吨或9.2%。实现铁路运输业务收入(按离矿价结算并由客户承担矿区专用铁路资产运费的货物运量实现的收入)3.736亿元，同比减少84,281千元或18.4%。铁路运输业务成本为2.511亿元，同比减少58,667千元或18.9%。

(3) 煤化工业务

2014年榆林能化生产甲醇65万吨，同比增加4万吨或5.9%；销售甲醇66万吨，同比增加6万吨或9.4%；实现销售收入11.955亿元，同比增加39,716千元或3.4%；销售成本为8.621亿元，同比增加17,154千元或2.1%。

第四章 董事会报告

(4) 电力业务

2014年本集团电力业务经营情况如下：

	发电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)		
	2014年	2013年	增减幅(%)	2014年	2013年	增减幅(%)
1、华聚能源	90,117	99,281	-9.23	30,364	86,912	-65.06
2、榆林能化	25,750	24,161	6.58	1,399	998	40.20
3、菏泽能化	44,645	-	-	40,486	-	-

注：①自2014年3月份起，华聚能源所属电厂的电力产品满足自用后对外销售；
 ②榆林能化所属电厂的电力产品满足自用后对外销售；
 ③菏泽能化所属电厂自2014年11月对外销售。

	销售收入(千元)			销售成本(千元)		
	2014年	2013年	增减幅(%)	2014年	2013年	增减幅(%)
1、华聚能源	133,795	329,839	-59.44	100,495	304,434	-66.99
2、榆林能化	3,174	2,286	38.84	7,073	4,320	63.73
3、菏泽能化	104,521	-	-	43,678	-	-

(5) 热力业务

2014年华聚能源生产热力130万蒸吨，销售热力9万蒸吨，实现销售收入20,846千元，销售成本为11,236千元。

3、主营业务分地区情况

	2014年 销售收入 (千元)	销售收入 比上年增减 (%)
国内	52,912,594	11.87
国外	7,458,170	-18.06
合计	60,370,764	7.04

(二) 主营业务分析

1、 合并利润表及合并现金流量表相关科目变动分析

	本期数 (千元)	上年同期数 (千元)	变动比例 (%)
营业收入	63,922,738	58,726,589	8.85
营业成本	51,703,996	45,611,198	13.36
销售费用	3,126,905	2,991,351	4.53
管理费用	4,459,592	3,996,084	11.60
财务费用	1,374,356	3,204,459	-57.11
资产减值损失	10,998	2,109,650	-99.48
营业外收入	837,921	295,311	183.74
经营活动产生的现金流量净额	5,658,590	2,956,504	91.39
投资活动产生的现金流量净额	-7,079,032	-12,287,586	-
筹资活动产生的现金流量净额	10,871,953	7,922,890	37.22
研发支出	33,929	277,202	-87.76

(1) 收入

① 业务收入变化因素分析

2014年本集团营业收入639.227亿元，同比增加51.961亿元或8.8%，主要是由于：自产煤煤价格下降使营业收入减少56.313亿元；外购煤销售收入增加86.129亿元。

② 订单分析

不适用。

③ 新产品及新业务的影响分析

不适用。

第四章 董事会报告

④ 主要销售客户的情况

2014年度本集团向五大客户的销售收入及其占本集团营业收入的比例情况如下表：

序号	客户名称	营业收入 (千元)	占总营业收入 的比例 (%)	是否存在 关联关系
1	兖矿集团	3,040,057	4.76	是
2	江苏天宇能源有限公司	2,235,199	3.50	否
3	华电国际电力股份有限公司	2,153,640	3.37	否
4	临沂江鑫钢铁有限公司	1,983,874	3.10	否
5	来宝能源	1,876,803	2.94	否
合计		11,289,573	17.66	-

(2) 成本

① 成本分析

2014年本集团营业成本517.040亿元，同比增加60.928亿元或13.4%。

因煤炭业务销售成本占本集团营业成本总额的90%以上，故本报告仅分析本集团煤炭业务销售成本的构成。详情见下表：

	本期金额 (千元)	本期占自产 煤成本比例 (%)	上年同 期金额 (千元)	上年同期 占自产煤 成本比例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比例 (%)
一、自产煤成本	15,175,878	100.00	18,522,216	100.00	-18.07
1、材料	2,434,304	16.04	2,576,243	13.91	-5.51
2、工资及雇员福利	5,479,025	36.10	6,517,143	35.19	-15.93
3、电力	467,751	3.08	609,834	3.29	-23.30
4、折旧	1,941,271	12.79	2,137,638	11.54	-9.19
5、塌陷费	115,337	0.76	356,610	1.93	-67.66
6、环境治理费	40,555	0.27	125,733	0.68	-67.75
7、采矿权摊销	1,103,445	7.27	1,287,771	6.95	-14.31
8、维简费	296,752	1.96	308,056	1.66	-3.67
9、安全生产费	698,886	4.61	744,011	4.02	-6.07
10、其他	2,598,552	17.12	3,859,177	20.84	-32.67
二、外购煤成本	31,372,479	-	22,834,112	-	37.39
三、合计	46,548,357	-	41,356,328	-	12.55

② 主要供应商情况

2014年度本集团向五大供货商的采购金额及其占本集团总采购额的比例情况如下表：

序号	供应商名称	采购金额 (千元)	占总采 购额的 比例(%)	是否存在 关联关系
1	临沂蒙飞商贸有限公司	2,569,787	6.89	否
2	兖矿集团	1,564,470	4.19	是
3	江苏汉唐国际贸易集团有限公司	1,453,014	3.89	否
4	日照兴裕嘉贸易有限公司	1,342,471	3.60	否
5	Pacific National	1,132,406	3.04	否
合计		8,062,148	21.61	-

(3) 费用及其他

报告期内本集团财务费用为13.744亿元，同比减少18.301亿元或57.1%，主要是由于：报告期内，本集团产生汇兑收益1.540亿元，上年同期汇兑损失为16.860亿元。

报告期内本集团资产减值损失为0.110亿元，同比减少20.987亿元或99.5%，主要是由于：上年同期，受煤炭价格下跌影响，对澳洲资产计提无形资产减值20.522亿元。

报告期内本集团营业外收入为8.379亿元，同比增加5.426亿元或183.7%，主要是由于：①报告期内，本集团获得政府补助同比增加66,313千元；②因收购艾诗顿煤矿有限公司10%股权所支付价款比其公允价值低，获得1.480亿元收购利得；③报告期内，本集团收到政府企业发展基金2.310亿元。

(4) 现金流

报告期内本集团经营活动产生的现金流入额为56.586亿元，同比增加27.021亿元或91.4%，主要是由于：①销售商品、提供劳务收到的现金同比增加87.597亿元；②购买商品、接受劳务支付的现金同比增加67.833亿元；③支付给职工以及为职工支付的现金减少11.807亿元；④支付的各项税费同比增加4.253亿元。

报告期内本集团筹资活动产生的现金净流入额为108.720亿元，同比增加29.491亿元或37.2%。主要是由于：①取得银行借款所收到的现金同比减少127.303亿元；②发行债券收到的现金同比增加57.705亿元；③发行永续债及收回受限资金，筹集资金分别同比增加24.850亿元和42.734亿元；④支付现金股利及偿还利息同比减少13.976亿元；⑤上年同期支付格罗斯特原股东(不含来宝集团)资本返还款35.120亿元；⑥偿还债务所支付的现金同比增加2.808亿元；⑦支付其他与筹资活动有关的现金同比增加14.110亿元。

资金来源和运用

2014年本集团的资金来源主要是营业现金收入、发行债券及银行贷款。资金的主要用途是用于经营业务支出，购置固定资产、在建工程和工程物资，支付股东股息，支付收购资产和股权价款等。

2014年本集团用于购置固定资产、在建工程和工程物资的资本性支出为54.041亿元，与2013年度的91.442亿元相比，减少了37.401亿元或40.9%。主要是由于：本集团新项目投资减少。

(5) 研发支出

① 研发支出情况表

本期费用化研发支出(千元)	33,929
本期资本化研发支出(千元)	0
研发支出合计(千元)	33,929
研发支出总额占净资产比例(%)	0.09
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.05

② 情况说明

本集团以促进产业结构优化升级为宗旨，以主导产业核心技术突破为重点，坚持“企业主体、内外联合、产业结合、提升创新、突破关键、跨越发展”原则，提出以“生产自动化、产品高端化、技术自主化、管理信息化、发展低碳化、经营国际化”为目标的企业创新发展战略，提高自主创新能力，建设创新型企业。

2014年，本集团投入研发资金33,929千元，完成科技成果超过45项，其中25项达到国际先进水平；荣获技术专利25项；获省部级科技奖励65项。

(6) 其他

① 本集团利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用。

② 长远业务模式、发展战略和经营计划进展说明

有关本集团长远业务模式、发展战略和经营计划进展详情请见本年报“第三章董事长报告书”相关内容。

2014年，本集团实现商品煤销量1.231亿吨，甲醇销量66万吨，完成了年初制定的经营计划。

(三)资产、负债情况

1、资产负债表相关科目变动分析

	本期期末数		上期期末数		本期期末金额
	(千元)	占总资产 的比例(%)	(千元)	占总资产 的比例(%)	较上期期末 变动比例(%)
货币资金	20,526,075	15.65	15,510,298	12.34	32.34
应收账款	2,015,752	1.54	1,461,387	1.16	37.93
预付款项	1,971,564	1.50	1,165,331	0.93	69.18
其他应收款	648,847	0.49	598,840	0.48	8.35
存货	1,569,913	1.20	1,597,168	1.27	-1.71
长期股权投资	3,086,497	2.35	3,233,307	2.57	-4.54
固定资产	29,156,814	22.23	24,158,411	19.22	20.69
在建工程	28,710,049	21.89	31,391,802	24.97	-8.54
短期借款	2,827,850	2.16	3,512,612	2.79	-19.49
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	664	0.00	1,000,000	0.80	99.93
应付票据	2,102,358	1.60	316,361	0.25	564.54
预收款项	798,437	0.61	852,247	0.68	-6.31
其他应付款	5,721,476	4.36	5,419,873	4.31	5.56
一年内到期的非流动负债	3,632,943	2.77	3,702,281	2.95	-1.87
长期借款	32,547,502	24.82	31,019,648	24.68	4.93
长期应付款	2,460,272	1.88	2,833,205	2.25	-13.16
递延收益	57,509	0.04	62,327	0.05	-7.73

报告期末本集团货币资金为205.261亿元，比年初增加50.158亿元或32.3%，主要是由于：①本集团发行公司债券、短期融资券等，筹集资金143.357亿元；②报告期内本集团开展回购前提下的股权融资业务，筹集资金14.000亿元；③偿还银行借款、短期融资券及非公开定向债务融资工具等共计112.75亿元；④报告期内公司向陕西未来能源化工有限公司（“未来能源”）提供12.500亿元委托贷款。

报告期末本集团应收账款为20.158亿元，比年初增加5.544亿元或37.9%，主要是由于应收售煤款增加5.125亿元。

报告期末本集团预付款项为19.716亿元，比年初增加8.062亿元或69.2%，主要是由于：预付外购煤采购款增加6.728亿元。

报告期末本集团以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债为664千元，比年初减少9.993亿元或99.9%，主要是由于本集团偿还了2013年发行的10亿元非公开定向债务融资工具。

报告期末本集团应付票据为21.024亿元，比年初增加17.860亿元或564.5%，主要是由于公司应付票据增加17.333亿元。

第四章 董事会报告

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

(按中国会计准则编制)

(1) 采用公允价值计量的项目

单位：千元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
金融资产			
可供出售金融资产	211,560	388,763	177,203
金融资产小计	211,560	388,763	177,203
金融负债			
CVR	1,408,729	-	-1,408,729
期货投资	-	664	664
公允价值计量金融负债小计	1,408,729	664	-1,408,065

(2) 主要资产计量属性变化

不适用。

3、其他情况说明

(1) 资本负债比率

截至2014年12月31日，归属于母公司股东权益为391.987亿元，有息负债为614.381亿元，资本负债比率为156.7%。有关有息负债详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注35或按中国会计准则编制的财务报表附注六之8、20、29-32、38。

(2) 或有负债

有关或有负债详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注54。

(四)核心竞争力分析

2014年，面对煤炭价格持续低迷的不利影响，本集团通过全面拓展“三减三提、内部市场化”，大幅降本提效，煤炭产量、销量，资产规模和经营质量稳健增长，增强了抗风险能力；新项目建设进展顺利，奠定了发展潜力；兖煤澳洲公司通过发行可转换混合债，优化了债务结构，恢复了融资功能。本集团在拥有管理、技术、品牌等优势的同时，国际国内各业务板块均呈现良性发展态势，核心竞争力进一步增强。

(五)投资情况分析

1、 报告期内对外股权投资总体分析

(本节所列财务数据，均按中国会计准则计算)

(1) 报告期内新增对外股权投资情况

2014年本集团对外股权投资总额为57.995亿元，被投资项目的相关详情请见下表：

序号	对外股权投资项目	项目总投资额(亿元)	本集团投资金额(亿元)	被投资的公司名称	主营业务	占该公司股权比例
1	投资设立山东中垠物流贸易有限公司	3	1	山东中垠物流贸易有限公司	物流贸易	100%
2	投资设立中垠融资租赁有限公司	5	3.75	中垠融资租赁有限公司	融资租赁	75%
3	向兖矿集团财务有限公司增加注册资本金	1.25	1.25	兖矿集团财务有限公司	吸收成员单位存款、从事同业拆借及对成员单位办理票据承兑与贴现等	25%
4	向鄂尔多斯能化增加注册资本金	50	50	鄂尔多斯能化	煤炭资源与煤化工项目开发	100%
5	设立端信投资控股(北京)有限公司	0.1	0.1	端信投资控股(北京)有限公司	项目投资、企业管理、投资管理、企业管理咨询及投资咨询	100%
6	收购艾诗顿煤矿有限公司10%股权	0.17(澳元)	0.17(澳元)	艾诗顿煤矿有限公司	煤炭开采	100%
7	参股投资鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	1.007	1.007	鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	铁路货物运输	5%
合计		61.245	57.995	-	-	-

注：上表按澳元兑人民币汇率1：5.2238计算。

(2) 报告期末持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目
600642	申能股份	60,420,274	0.80	235,787,267	7,299,915	69,714,192	可供出售金融资产
601008	连云港	1,760,419	0.22	13,616,460	85,185	6,835,140	可供出售金融资产
合计		62,180,693	-	249,403,727	7,385,100	76,549,332	-

注：报告期内，江苏连云港港口股份有限公司非公开发行股票实施完毕，总股本增至10.152亿股。

第四章 董事会报告

申能股份的股份来源是：2002年协议受让社会法人股及获得2003年度送股、转增股份。2010年以自有资金认购增发股份；获得2010年度送股。

连云港的股份来源是：在该公司设立时认购发起人股份及获得2007年度和2011年度送股。

(3) 报告期末持有非上市金融企业股权情况

单位：亿元

所持对象名称	最初投资金额	持有数量(股)	占该公司 股权比例(%)	期末 账面价值	报告期损益	报告期所有 者权益变动	会计核算科目	股份来源
兖矿集团财务有限公司	1.250	-	25	3.103	0.310	-	长期股权投资	出资设立
山东邹城建信村镇银行	0.090	-	9	0.09	-	-	可供出售金融资产	出资设立
合计	1.340	-	-	3.193	0.310	-	-	-

持有非上市金融企业股权情况的说明

兖州煤业与兖矿集团、中诚信托投资有限责任公司，于2010年9月13日共同出资设立兖矿集团财务有限公司。该公司注册资本为5亿元，其中兖州煤业以现金出资1.25亿元，持股25%。经第六届董事会第一次会议审议批准，2014年6月20日，兖州煤业与兖矿财务公司其它各方股东按持股比例向兖矿财务公司增资5亿元，其中兖州煤业增资1.25亿元。本次增资完成后，兖矿财务公司注册资本由5亿元增加至10亿元。

兖州煤业与中国建设银行股份有限公司等10家公司于2011年共同出资设立了山东邹城建信村镇银行。该公司注册资本为1亿元，其中兖州煤业出资9,000千元，持股9%。

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内本公司无买卖其他上市公司股份的情况。

2、委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

有关委托理财详情，请见本报告“第五章重要事项”之“五、重大合同及履行情况”。

(2) 委托贷款情况

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否展期	本金是否收回	报告期内利息收益
兖州煤业榆林能化有限公司	5亿元	8年	4.585%	甲醇项目建设	是	已收回5亿元	无
兖州煤业榆林能化有限公司	15亿元	8年	4.585%	甲醇项目建设	是	已收回6亿元	无
山西天浩化工股份有限公司	1.9亿元	5年	6.40%	甲醇项目建设	否	否	无
兖煤菏泽能化有限公司	5.29亿元	5年	6.40%	补充流动资金	否	已收回5.29亿元	1,608千元
兖煤菏泽能化有限公司	6亿元	5年	6.40%	项目建设开支	否	否	38,740千元
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	19.5亿元	5年	6.45%	转龙湾采矿权价款	否	已收回19.5亿元	121,233千元
兖煤菏泽能化有限公司	17亿元已提8.9亿元	5年	6.40%	赵楼电厂项目建设	否	否	52,718千元
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	2亿元	3年	6.15%	补充流动资金	否	否	12,447千元
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	28亿元	5年	6.40%	收购文玉煤矿	否	否	180,787千元
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	19亿元	5年	6.40%	甲醇项目建设	否	否	122,677千元
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	25.92亿元	5年	6.40%	转龙湾采矿权价款	否	已收回7.1亿元	165,314千元
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	6.3亿元	3年	6.15%	收购内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司20%股权	否	否	39,207千元
山东兖煤日照港储配煤有限公司	1亿元	1年	6.00%	补充流动资金	否	否	1,400千元
山东兖煤日照港储配煤有限公司	1亿元	1年	6.00%	补充流动资金	否	否	1,233千元
山东兖煤日照港储配煤有限公司	0.50亿元	1年	6.00%	补充流动资金	否	否	383千元
陕西未来能源化工有限公司	12.5亿元	1年	6.00%	补充流动资金	否	否	26,425千元

注：

- 1、 公司涉及的委托贷款均经相应法定程序审议批准，借款方均为公司的控股子公司、全资子公司或参股子公司。上述委托贷款的资金来源均为公司自有资金，无抵押物或担保人，无诉讼事项。
- 2、 公司对山西天浩化工股份有限公司的1.9亿元委托贷款已逾期，公司已针对该笔委托贷款计提了全额的资产减值准备。除此以外，上述委托贷款均未逾期，未涉及资产减值准备的计提。

公司2007年1月22日召开总经理办公会议，批准由山西能化向天浩化工提供人民币2亿元委托贷款，详情如下表：

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否展期	本金是否收回	报告期内利息收益
山西天浩化工股份有限公司	2亿元	5年	6.40%	甲醇项目建设	否	否	无

注：

- 1、 山西能化涉及的委托贷款已经相应法定程序审议批准，借款方为山西能化的控股子公司，不构成关联交易。该笔委托贷款资金来源为山西能化自有资金，无抵押物或担保人，无诉讼事项。
- 2、 该笔委托贷款已逾期，山西能化已针对该笔委托贷款计提了全额的资产减值准备。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内本公司无其他投资理财事项。

报告期内本集团衍生品投资事项请参见按国际财务报告准则编制的财务报告附注44或按中国会计准则编制的财务报表附注六、8。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

2014年发行50亿元人民币公司债券、50亿元人民币短期融资券、3亿美元永续债券、25亿元人民币非公开定向债务融资工具，实现回购前提下股权融资14亿元人民币。募集资金使用情况等有关详情请见本年报“第六章股份变动及股东情况”之“二、证券发行与上市情况”。

(2) 募集资金承诺项目情况

不适用。

(3) 募集资金变更项目情况

不适用。

4、重大非募集资金项目情况

不适用。

5、主要子公司、参股公司分析

单位：千元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	2014年12月31日		2014年度 净利润
				总资产	净资产	
一、 控股公司						
榆林能化	能源化工	甲醇	1,400,000	2,199,542	1,113,203	319,614
山西能化	能源	煤炭	600,000	670,826	-131,440	-2,152
菏泽能化	能源	煤炭	3,000,000	5,511,129	3,525,052	370,887
鄂尔多斯能化	能源化工	煤炭、甲醇	8,100,000	18,781,652	6,182,638	-225,807
兖煤澳洲	能源	煤炭	澳元310,556万元	36,949,484	11,987,506	-2,358,479
兖煤国际	投资管理、能源	投资项目、煤炭	美元68,931万元	18,077,288	3,168,062	-452,976
山东中垠物流贸易有限公司	物流贸易	煤炭、矿用设备销售；仓储等	300,000	675,660	314,980	14,980
华聚能源	电力	电力、热力	288,590	1,262,325	1,161,258	117,834
山东兖煤航运有限公司	货物运输	河道运输	5,500	37,904	19,990	6,276
青岛保税区中充贸易有限公司	贸易	贸易、仓储	2,100	9,907	7,430	77
内蒙古昊盛煤业有限公司	能源	煤炭	800,000	1,671,616	734,120	-20,996
山东煤炭交易中心有限公司	服务	煤炭贸易服务	100,000	264,784	90,191	-6,358
山东兖煤日照港储配煤有限公司	贸易	贸易、仓储	300,000	1,321,296	332,069	19,437
中垠融资租赁有限公司	融资租赁	租赁与融资租赁	500,000	1,504,741	503,994	3,993
瑞信投资控股(北京)有限公司	投资	项目投资、投资管理等	10,000	10,000	10,000	0
二、 参股公司						
华电邹县发电有限公司	电力	电力、热力	3,000,000	6,060,060	3,962,524	614,345
兖矿集团财务有限公司	金融	金融服务	1,000,000	6,714,906	1,241,234	123,800
陕西未来能源化工有限公司	能源化工	煤炭、煤制油	5,400,000	13,001,286	5,826,254	381,402

兖煤澳洲

2014年兖煤澳洲亏损23.585亿元，上年同期亏损49.784亿元，同比大幅减亏的主要原因是：(1)上年同期计提无形资产减值损失20.522亿元，本报告期末未计提无形资产减值损失。该因素影响净利润同比增加14.365亿元；(2)上年同期产生汇兑损失22.187亿元，本报告期产生汇兑收益1.576亿元。该因素影响净利润同比增加16.634亿元；(3)煤炭销售平均价格同比下降，影响净利润同比减少16.383亿元；(4)采取降本措施，使煤炭销售成本下降，影响净利润同比增加10.567亿元。

兖煤澳洲经营详情请见本节“(一)行业、产品或地区经营情况分析”。

6、公司控制的特殊目的主体情况

截至本报告期末，本集团不存在特殊目的主体。

第四章 董事会报告

二、资本开支计划

预计2015年本集团资本性支出为96.866亿元，资金来源主要是本集团的自有资金、银行贷款和发行债券。

本集团2015年及预计2014年资本性支出情况如下表：

	2015年计划 (亿元)	2014年 (亿元)
公司	23.134	20.610
山西能化	0.892	0.238
榆林能化	0.368	0.330
菏泽能化	9.059	4.050
华聚能源	0.456	0.698
鄂尔多斯能化	24.412	10.514
昊盛公司	23.079	5.491
兖煤澳洲	14.773	9.456
兖煤国际	0.693	1.276
中垠租赁	-	1.378
合计	96.866	54.041

本集团目前拥有较充裕的现金和畅通融资渠道，预计能够满足营运和发展的需要。

三、本集团面临的主要风险、影响及应对措施

宏观经济下行风险：

预计2015年世界经济将呈分化走势，加之地缘政治波动增多，世界煤炭等能源经济预期将延续下滑势头。中国经济受外需减少、内需不足影响，持续下行趋势明显；加之国内治理雾霾、淘汰过剩、产业调整力度持续加大，境内煤炭行业运营难度增大。本集团将继续加大全球经济走势和产业发展趋势的研究，科学制定有效的风险防控策略，注重发挥境内境外两个市场、两种资源的协同效应，依托四地上市平台的优势，审慎探索实体产业与金融产业融合发展的策略，努力将经济运行中的风险转化为本集团产业升级的契机。

产品价格波动风险：

受国家产业结构调整、产能集中释放、供应持续严重过剩、下游需求低迷的影响，产品价格仍有较大下行压力。面对经营创收空间不断收窄，利润空间持续压薄，经营压力空前加大的诸多风险，本集团将采取多种举措，内降成本深挖潜，外拓市场提效益，深度优化市场布局，创新营销模式，拓展市场空间，提升市场开发能力，灵活实施营销策略和产品结构优化创效策略，提高产品质量和售后服务质量，实现营销稳量保效。

安全生产风险：

本集团三大业务板块“煤炭开采、煤化工、电力”均属于高危行业，影响安全生产的不确定性因素较多，面临较高的安全生产风险。本集团将以构建“责权清晰、程序规范、协同高效、管控有力”的安全管控体系为导向，强化安全风险预控，严格安全考核问责，确保实现安全高效生产。2014年度本集团原煤生产百万吨死亡率为0。

融资债务风险：

本集团正处于还贷高峰期，资金需求多，煤价持续下跌造成的现金流不足，存在偿债能力降低、融资成本上升，融资难度加大的风险。本集团成立了专门的资金管理委员会，严格资金统筹管控。将积极利用多种融资平台，通过多种方式低成本融资，保障资金需求，优化债务结构，有效缓解融资债务风险。

项目实施风险：

本集团建设项目涉及区域广、投资数额大，个别在建项目正在办理审批手续，存在审批及建设周期延长的风险。为规避此类风险，本集团制定了建设项目手续办理配档表，将加大项目审批手续办理力度，确保项目顺利建设；强化投资、工期、质量“三大控制”，保证项目按期投产，实现项目预期收益。

四、会计政策、会计估计或重大会计差错更正

(一)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

根据中国财政部颁布的长期股权投资、财务报表列报等九项企业会计准则，经公司2014年8月22日召开的第六届董事会第二次会议审议批准，本集团自2014年中期开始提前执行上述九项会计准则。

本次会计政策变更对本集团中国会计准则下的资产、负债、损益、现金流量等均不产生重大影响；对本集团按国际财务报告准则编制的财务报表无影响。

有关详情请见日期为2014年8月22日的公司2014年半年度报告或2014年中期报告。该等披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站。

(二)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

不适用。

五、储备、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关规定，经2014年5月14日召开的2013年度股东周年大会审议批准，公司在《章程》中对现金分红政策进行了完善，明确了“当具备现金分红条件时，现金股利优先于股票股利”。

公司《章程》规定的现金分红政策为：公司在分配有关会计年度的税后利润时，以两种财务报表（按中国会计准则编制的财务报表、按国际或者境外上市地会计准则编制的财务报表）税后利润数较少者为准。公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式来进行利润分配。当具备现金分红条件时，现金股利优先于股票股利。公司每年分配末期股利一次，由股东大会通过普通决议授权董事会分配和支付该末期股利；经董事会和股东大会审议批准，公司可以进行中期现金分红。公司派发现金股利的会计期间间隔应不少于六个月。在优先保证公司可持续发展、公司当年盈利且累计未分配利润为正的前提下，除有重大投资计划或重大现金需求外，公司在该会计年度分配的现金股利总额，应占公司该年度扣除法定储备后净利润的约百分之三十五。公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益及其他必要情形时，可采用股票形式进行利润分配。

公司2014年5月14日召开2013年度股东周年大会，审议批准向股东派发2013年度现金股利人民币98,368千元(含税)，即每股人民币0.02元(含税)。截至本报告披露日，2013年度末期现金股利已发放至公司股东。

(二) 2014年度利润分配预案

(按国际财务报告准则编制)

单位：千元

年初未分配利润	26,903,794
加：公司股东应占本期净收益	766,158
减：提取法定储备基金	418,788
应付普通股股利	98,368
其他	-2,316,285
年末未分配利润	29,469,081
其中：资产负债表日后决议分配的现金股利	98,368

为为回报股东长期以来对公司的支持，公司董事会建议按一贯坚持的派息政策派发2014年度现金股利人民币98,368千元(含税)，即每股人民币0.02元(含税)。该等股息分配方案将提交2014年度股东周年大会审议，并于股东周年大会批准后两个月内(若被通过)发放给公司所有股东。

根据公司《章程》规定，现金股利将以人民币计算和宣布。

(三) 公司近三年的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

分红年度	每10股派息数 (元)(含税)	现金分红的数额 (亿元)(含税)	分红年度合并 报表中归属于 母公司股东的 净利润(亿元)	占合并报表中 归属于母公司 股东的净利润 的比率(%)
2014年	0.20	0.984	7.662	12.84
2013年	0.20	0.984	7.774	12.65
2012年	3.6	17.706	55.158	32.10

注：

- 1、 2013年度、2014年度“归属于母公司股东的净利润”是当年度经审计的按国际财务报告准则编制的合并财务报表数据；
- 2、 2012年度的“归属于母公司股东的净利润”是当年度经审计的按中国会计准则编制的合并财务报表数据。

(四) 储备

有关本年度的储备变动情况及于2014年12月31日之可分配储备情况请见本年报按国际财务报告准则编制的财务报表附注40和附注56。

六、履行社会责任的工作情况

本集团致力于可持续性发展，始终将社会责任理念和要求融入企业发展全过程。报告期内，本集团无重大环保或重大社会安全问题。本集团有关环保、安全等社会责任相关工作详情请参见公司于上交所网站、香港联交所网站和公司网站披露的《2014年度社会责任报告》。

(一)安全管理

本集团坚持“以人为本、预防为主”的原则，通过创新安全管理、加强现场安全隐患排查、加大安全投入等一系列措施，安全管理保持国内领先、国际先进水平。

(二)属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本集团积极推进和完善环境、能源管理体系建设，加大环保治理和节能技术改造投入，不断改进工艺流程。报告期内，本集团计提环境治理保证金93,394千元；支付排污费32,416千元，实现节能降耗和污染物的达标排放。CO₂等温室气体排放量进一步降低，矿井水、烟尘和SO₂排放达标率均为100%，固废综合利用率100%，实现了废物无害化、资源化处理利用，均达到当地环保的相关要求。

本集团严格执行建设项目节能环保管理程序，做好建设项目环境影响评价、节能评估和“三同时”工程的审查、监督和管理工作的，对建设项目可能带来的能源、资源、环境问题超前预防，达到从源头控制的目的。

此外，本集团建立健全了各级环境应急预案，完善应急设施配备，实施经常性应急演练，进一步提升了本集团环境污染事件防控和应急处置能力，最大限度的降低或减少环保事故的发生。

报告期内，本集团按照国家环保法律、法规要求进行生产经营，未受到环境保护行政处罚。

七、其他披露事项

(一)汇率变动影响

汇率变动对本集团的影响主要体现在：

- 1、 本集团煤炭境外销售分别以美元、澳元计价，对境外煤炭销售收入产生影响；
- 2、 对外币存、贷款的汇兑损益产生影响；
- 3、 对本集团进口设备和配件的成本产生影响。

受汇率变动影响，报告期内本集团产生账面汇兑收益 1.540 亿元。有关汇兑损益详情请见按中国会计准则编制的财务报表附注六、49 或按国际财务报告准则编制的财务报表附注 10。

为管理预期销售收入的外币风险，兖煤澳洲与银行签订了外汇套期保值合约。有关外汇套期保值业务详情请见按国际财务报告准则编制的财务报表附注 44 或按中国会计准则编制的财务报表附注六、8。

为对冲汇率波动造成的美元债务汇兑损益，兖煤澳洲、兖煤国际对美元债务采用会计方法进行了套期保值。有效规避了汇率波动对当期损益的影响。

除上述披露外，本集团并未对其他外汇采取套期保值措施，并未就人民币与外币之间的汇率加以对冲。

(二) 税项

2014 年度，本公司及所有注册于中国境内的子公司须就应课税利润缴纳 25% 的所得税；兖煤澳洲须就应课税利润缴纳 30% 的所得税；兖煤国际须就应课税利润缴纳 16.5% 的所得税。

(三) 职工退休金计划

有关职工退休金计划的详情请见本年报按国际财务报告准则编制的财务报表附注 50。

(四) 居所计划

按照《劳务及服务供应协议》（相关内容参见本年报“第五章重要事项”之“四、重大关联交易事项”一节）规定，兖矿集团负责为其雇员及本集团雇员提供宿舍。本集团及兖矿集团根据员工数目按比例并按协商金额分担有关宿舍的杂项支出。该等支出于 2014 年度和 2013 年度分别为 1.372 亿元和 80,042 千元。

自 2002 年开始，本集团按员工薪金的一定比例额外发放给员工一项居所津贴，用于员工购买住房。2014 年度本集团发放的员工居所津贴为 423,337 千元。

有关居所计划详情请见本年报按国际财务报告准则编制的财务报表附注 51。

(五) 捐款

本集团于 2014 年度的捐款支出为 1,493 千元。

一、重大事项

(一) 诉讼、仲裁及媒体质疑事项

1、山西能与山西金晖煤焦化工有限公司因合同履行纠纷仲裁案

2005年2月，山西能和山西金晖煤焦化工有限公司（“山西金晖”）签订了《资产置换协议》和《材料供应协议》，约定：如山西金晖不能保证山西能控股子公司天浩化工建设和生产所需的土地租用，煤气、水、电供应及铁路运输，将赔偿天浩化工实际损失；如因山西金晖违约导致天浩化工无法继续经营，由山西金晖按照高于项目全部投资总额加同期银行贷款利息的底价价格，购买山西能持有的天浩化工全部股权，以补偿损失。

因山西金晖未按上述协议约定履行“煤气供应、中煤供应、土地给付”等合同义务，并擅自停供煤气，导致天浩化工无法继续经营。2012年4月，天浩化工甲醇项目被迫停产。2013年9月，山西能化向北京仲裁委员会提请仲裁，要求山西金晖按照协议约定购买山西能所持天浩化工全部股权，支付股权转让款及其他损失合计人民币7.988亿元。

山西能化已于2013年10月，向山西省太原市杏花岭区人民法院提交了财产保全申请，查封冻结了山西金晖持有的山西金晖隆泰煤业有限公司39%的等值股权。

截至本报告披露日，本案尚未审理完毕。

2、中信大榭燃料有限公司与本公司因煤炭买卖合同纠纷诉讼案

2013年9月，中信大榭燃料有限公司（“中信大榭”）以本公司未按《煤炭买卖合同》履行交货义务为由，起诉本公司至山东省高级人民法院，请求解除双方签订的《煤炭买卖合同》、退还其货款及赔偿经济损失合计人民币1.636亿元。

上述合同签订后，本公司已向中信大榭指定的第三方交付了货物，中信大榭也与本公司办理完毕结算手续，本公司已按合同约定履行全部义务。

山东省高级人民法院一审判决如下：驳回中信大榭诉讼请求，案件受理费人民币86.02万元由中信大榭自行承担。2014年6月30日，本公司收到最高人民法院《上诉案件应诉通知书》，最高人民法院决定受理中信大榭就上述一审判决提起的上诉。有关详情请见日期分别为2014年4月29日、6月30日诉讼进展公告。该等披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

截至本报告披露日，上述案件尚未审结，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。

除上述披露外，报告期内本公司没有其他重大诉讼、仲裁及媒体质疑事项。

(二) 购回、出售或赎回公司之上市证券

除本年报“第六章股份变动及股东情况”之“二、证券发行与上市情况”一节所述事项外，报告期内公司或本公司之任何附属公司没有购回、出售或赎回公司证券事项。

二、股权激励情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

三、收购及出售资产、吸收合并事项

(一) 收购昊盛公司股权

经2014年11月24日召开的总经理办公会审议批准，公司签署了《内蒙古昊盛煤业有限公司股权转让协议》及《内蒙古石拉乌素井田煤炭资源转让合作协议》（以上合称“《股权转让及资源转让协议》”），约定以总交易代价人民币8.8592亿元收购内蒙古新长江矿业投资有限公司（“新长江公司”）所持昊盛公司11.59%股权及其石拉乌素井田获配置1.5亿吨煤炭资源。

内蒙古自治区为新长江公司年产4.2万吨高纯铝等项目在石拉乌素井田配置1.5亿吨煤炭资源。经昊盛公司股东大会审议批准，新长江公司出资人民币1.3742亿元，以增资扩股方式认购昊盛公司11.59%股权。本次增资扩股后，兖州煤业所持昊盛公司股权比例将由74.82%降到66.16%。

根据《股权转让及资源转让协议》，新长江公司将其所持昊盛公司11.59%股权及其获配置的1.5亿吨煤炭资源转让给兖州煤业。本次转让完成后，兖州煤业所持昊盛公司股权比例将增加至77.75%。

截至本报告披露日，本次收购正在履行必要的审批和备案程序。

本次收购价款人民币8.8592亿元，占本集团按中国会计准则计算的经审计的2014年度利润总额人民币33.662亿元的约26.3%。

(二) 收购澳大利亚艾诗顿煤矿合资企业10%股权

2014年9月30日，兖煤澳洲通过其全资附属公司出资1,789.97万澳元收购了ICRA Ashton Pty Ltd持有的艾诗顿煤矿合资企业10%股权。本次收购完成后，艾诗顿煤矿合资企业成为兖煤澳洲的全资附属公司。

(三) 关于回购前提下的股权融资

公司2014年5月14日召开的2013年度股东周年大会，审议批准了公司或控股子公司在境内外开展融资额度不超过等值人民币300亿元的融资业务，其中融资方式包括回购前提下股权融资。2014年9月29日，公司与工银瑞信投资管理有限公司（“工银瑞信投资”）签署了《兖州煤业股权投资专项资产管理计划合同》，约定以兖州煤业所持菏泽能化46.67%股权为标的，通过工银瑞信投资设立“兖州煤业股权投资专项资产管理计划”，筹集资金人民币14亿元。

有关详情请见日期为2014年9月29日的关于回购前提下的股权融资公告，该披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内的《中国证券报》、《上海证券报》。

(四)收购鄂尔多斯南部铁路有限责任公司5%股权

昊盛公司拟出资人民币1.474亿元收购伊金霍洛旗国有资产营运有限责任公司持有的鄂尔多斯南部铁路有限责任公司(“南部铁路公司”)5%股权,报告期内,昊盛公司实际出资人民币1.007亿元。南部铁路公司成立于2010年9月,注册资本人民币29.48亿元,主营业务为铁路运输、铁路建设、运输设施、修理制造、仓储服务、装卸搬运服务、货运客运站场服务、物流机械设备采购供销等。呼和浩特铁路局持有南部铁路公司45%股权,是南部铁路公司第一大股东。南部铁路公司下辖新街至恩格阿娄至陶利庙线(全长175公里)、陶利庙至鄂托克前旗至上海庙线(全长190公里)两条铁路线。

(五)认购齐鲁银行股份有限公司定向增发股票

公司2014年12月23日召开的第六届董事会第六次会议,审议批准了公司按照发行价格人民币3.18元/股,认购不超过2.4621亿股齐鲁银行股份有限公司定向发行股票事项。截至本报告披露日,齐鲁银行股份有限公司就定向增发事项正在履行相关审批程序。

有关详情请见日期为2014年12月23日的对外投资公告,该披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内的《中国证券报》、《上海证券报》。

除上述披露外,报告期内公司不存在其他收购及出售资产、吸收合并事项。

四、重大关联交易事项

本集团的关联交易主要是与控股股东(包括其附属公司)之间相互提供材料和服务供应发生的持续性关联交易以及其他临时性关联交易。

(一)持续性关联交易

公司上市重组时,控股股东把与煤炭生产经营相关的主要资产和业务注入公司,控股股东留存业务及资产继续为公司提供产品、材料物资及后勤保障等服务供应。此外,控股股东附属公司兖矿集团财务有限公司正式运营后,向本集团提供存款、贷款及结算服务等金融服务。由于控股股东和公司均位于中国山东省邹城市,本集团可以从控股股东获得及时、稳定和持续的材料物资、后勤保障、金融及其他服务,能够降低经营风险、融资成本及融资风险,有利于公司日常生产经营;本集团按市场价格向控股股东提供产品及材料物资,可确保公司获得稳定的销售市场。上述关联交易是必要的和具有持续性的。

公司2012年6月22日召开的2011年度股东周年大会,审议批准了《材料物资供应协议》、《劳务及服务供应协议》、《保险金管理协议》、《产品、材料物资供应及设备租赁协议》、《电力及热能供应协议》等五项持续性关联交易协议及其所限定交易在2012至2014年每年的金额上限。公司2014年5月14日召开的2013年度股东周年大会,审议批准了修订《产品、材料物资供应及设备租赁协议》所限定交易在2014年的金额上限。确定交易价格的主要方式有:国家规定的价格;若无国家规定的价格则采用市场价格;若无国家定价、市场价格,则按合理的构成价格(合理成本费用加合理利润)。供应的费用可一次性或分期支付。每个公历月发生的持续性关联交易款项应于紧随下一个月度内结算完毕,但不包括当时尚未完成交易所涉及款项和仍有争议的款项。

公司2014年3月21日召开的第五届董事会第二十次会议，审议批准了《金融服务协议》、《专项劳务及服务供应协议》。《金融服务协议》约定双方存款、贷款及结算服务等持续性关联交易以及2014年的上限交易金额；兖矿财务公司向本集团提供金融服务的收费标准，将等同于或优于国内主要商业银行提供同类金融服务的收费标准；制定了风险控制措施，从制度上保障了资金的安全性。《专项劳务及服务供应协议》约定了本集团向兖矿集团提供煤炭洗选加工、煤矿运营管理等专业化服务的持续性关联交易以及2014年的上限交易金额；本集团向兖矿集团提供该等服务的价格按市场价格或按国家定价确定。

1、商品和服务供应持续性关联交易

(本节所列财务数据，均按中国会计准则计算)

2014年本集团向控股股东销售商品、提供服务收取的费用总金额为30.444亿元；控股股东向本集团销售商品、提供服务收取的费用总金额为29.980亿元。

2014年本集团与控股股东购销商品、提供服务发生的持续性关联交易如下表：

	2014年		2013年		关联交易额 增减(%)
	金额 (千元)	占营业 收入比例(%)	金额 (千元)	占营业 收入比例(%)	
本集团向控股股东销售商品、 提供服务	3,044,394	4.76	3,406,643	5.80	-10.63
控股股东向本集团销售商品、 提供服务	2,997,963	4.69	2,502,843	4.26	19.78

2014年本集团向控股股东销售煤炭对本集团利润的影响如下表：

	营业收入 (千元)	营业成本 (千元)	毛利 (千元)
向控股股东销售煤炭	2,287,541	1,819,203	468,337

2、保险金持续性关联交易

根据《保险金管理协议》，控股股东就本集团职工的基本养老保险金、基本医疗保险金、补充医疗保险金、失业保险金和生育保险金(“保险金”)免费提供管理及转缴服务。2014年本集团实际支付了11.878亿元。

第五章 重要事项

3、金融服务持续性关联交易

根据《金融服务协议》，截至2014年12月31日，本集团在兖矿财务公司的存款余额为9.273亿元，贷款余额为3.377亿元。2014年度本集团向兖矿财务公司支付结算服务费100千元。

除以上披露外，2014年本集团与兖矿财务公司未发生其他金融服务持续性关联交易。

上述持续性关联交易协议限定的2014年度交易金额上限及2014年实际交易情况如下：

序号	关联交易类别	执行依据	2014年 交易金额上限 (千元)	2014年 实际执行金额 (千元)
一	从控股股东采购材料物资和设备	《材料物资供应协议》	1,312,750	1,286,869
二	接受控股股东劳务及服务	《劳务及服务供应协议》	2,659,943	1,711,095
三	控股股东就本集团职工的保险金 免费提供管理及转缴服务	《保险金管理协议》	1,907,200	1,187,804
四	向控股股东销售产品、材料物资 及设备租赁	《产品、材料物资供应及设备租赁协议》	5,315,900	2,925,894
五	向控股股东提供电力及热能供应	《电力及热能供应协议》	268,800	114,163
六	向控股股东提供煤炭洗选加工、 煤矿运营管理等专业化服务	《专项劳务及服务供应协议》	102,800	4,337
七	接受控股股东金融服务—存款余额	《金融服务协议》	930,000	927,255
	—综合授信		1,000,000	337,715
	—票据贴现		36,500	0
	—结算服务费		7,450	100

4、独立非执行董事的意见

公司独立非执行董事确认本集团2014年度与控股股东发生的持续性关联交易：(1)各项交易(i)属本公司日常业务；(ii)是按一般商业条款进行，如可供比较的交易不足以判断该等交易的条款是否属一般商业条款，则对本集团而言，该等交易的条款不逊于独立第三方取得或提供的条款；(iii)是根据有关交易的协议条款进行，而交易条款公平合理，并且符合公司股东的整体利益。(2)上述“(一)持续性关联交易”所述的关联交易金额均不超过独立股东及董事会批准的2014年度上限交易金额。

5、核数师的意见

根据香港联交所《上市规则》规定，董事会聘用本公司常年境外核数师对本公司持续性关联交易履行香港联交所《上市规则》规定的程序。核数师已向董事会报告上述持续性关联交易：(1)已获本公司的董事会批准；(2)是按照本公司的定价政策而进行；(3)是根据监管该等交易的协议的条款进行；及(4)并无超出有关年度上限金额。

6、修订持续性关联交易协议

公司2014年12月12日召开的2014年度第二次临时股东大会审议批准了公司与控股股东签署的《材料物资供应协议》、《劳务及服务互供协议》、《保险金管理协议》、《产品、材料物资供应及设备租赁协议》、《电力及热能供应协议》等五项持续性关联交易协议，确定了每项协议所限定交易在2015年至2017年每年的交易金额上限。确定价格的主要方式有：国家规定的价格；若无国家规定的价格则采用市场价格；若无国家定价、市场价格则按实际成本价格。交易的费用可一次性或分期支付。每个公历月发生的持续性关联交易款项应于紧随下一个月度内结算完毕，但不包括当时尚未完成交易所涉及款项和仍有争议的款项。详情请见日期为2014年10月24日的日常关联交易公告和日期为2014年12月12日的第二次临时股东大会决议公告，该等披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内的《中国证券报》、《上海证券报》。

经2015年3月27日召开的公司第六届董事会第七次会议审议批准：(1)公司与兖矿集团财务有限公司签署了《金融服务协议》，确定了该协议所限定交易在2015年4月1日至2016年3月31日的交易金额上限；确定价格的主要方式是国家规定的价格。(2)公司与山东兖矿保安服务有限公司签署了《煤炭火车押运服务合同》，确定了该协议所限定交易在2015年2月1日至2016年3月31日的交易金额上限；确定价格的主要方式是合理成本费用加合理利润。详情请见日期为2015年3月27日的第六届董事会第七次会议决议公告和日常关联交易公告，该披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二)其他临时性关联交易

1、向未来能源提供委托贷款

经公司2014年5月14日召开的第六届董事会第一次会议审议批准，本公司向未来能源提供了12.5亿元委托贷款。

本公司控股股东兖矿集团将其持有的未来能源30%股权质押给本公司，对本公司向未来能源提供的委托贷款承担全额、无条件、不可撤销的担保责任。

有关详情请见日期为2014年5月14日的关联交易公告。该等公告载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

2、向兖矿财务公司增加注册资本

公司2014年5月14日召开的第六届董事会第一次会议，审议批准了向兖矿财务公司增加注册资本1.25亿元。有关兖矿财务公司的股权结构、主营业务，以及本次交易的其他详情请见日期为2014年5月14日的关联交易公告。该等公告载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

2014年6月20日，上述增资已完成。兖矿财务公司注册资本由5亿元增加至10亿元。

第五章 重要事项

3、 参股投资上海中期期货有限公司

经2015年3月27日召开的公司第六届董事会第七次会议审议批准，公司与控股股东及上海中期期货有限公司签署了《增资协议》，确定以2.6456亿元参股投资上海中期期货有限公司33.33%股权。有关详情请见日期为2015年3月27日的第六届董事会第七次会议决议公告和关联交易公告。

(三)本集团与控股股东的债权债务往来主要是双方相互销售商品及提供服务等原因形成。

2014年本集团与控股股东债权债务往来发生额及余额情况如下表：

关联方	本集团向关联方提供资金			关联方向本集团提供资金		
	期初余额 (千元)	发生额 (千元)	期末余额 (千元)	期初余额 (千元)	发生额 (千元)	期末余额 (千元)
兖矿集团有限公司	556,159	9,317,572	1,457,183	1,111,496	4,743,412	1,565,289

截至2014年12月31日，不存在控股股东及其附属企业非经营性占用本集团资金的情况。

有关本集团关联交易详情请参阅按国际财务报告准则编制的财务报表附注48或按中国会计准则编制的财务报表附注十一。根据香港联交所《上市规则》，载于按国际财务报告准则编制的财务报表附注48或按中国会计准则编制的财务报表附注十一的若干关联方交易亦构成香港上市规则第14A章定义的持续关联交易，且本公司确认该等交易已遵守香港上市规则第14A章下的披露规定。

除本章所披露重大关联交易事项外，报告期内本集团概无其他重大关联交易。

五、重大合同及履行情况

(一) 报告期内公司没有发生为公司带来利润达到公司当年利润总额 10% 以上 (含 10%) 的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内履行的及以前年度发生延续至本报告期尚未履行完毕的担保事项

单位：亿元

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计 (A)	0
公司对控股子公司担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	45.31
报告期内对控股子公司担保余额合计 (B)	370.38
公司担保总额情况 (包括对控股子公司担保)	
担保总额 (A+B)	370.38
担保总额占公司净资产的比例 (%)	94.49
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额 (D)	370.38
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	174.39
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	544.77

注：上表乃按中国会计准则编制，并将美元和澳元按照 1 美元=6.1190 元人民币、1 澳元=5.0174 元人民币的汇率进行计算。

1、以前期间发生并延续至本报告期的对外担保情况

经 2011 年股东周年大会审议批准，兖煤澳洲收购兖煤资源股权项目贷款 30.4 亿美元，于 2012 年 12 月 17 日到期 10.15 亿美元，兖煤澳洲偿还 1 亿美元后，剩余 0.45 亿美元本金展期 5 年后至 2017 年 12 月 16 日、3 亿美元展期 7.5 年后至 2020 年 6 月 16 日、5.7 亿美元展期 8 年后至 2020 年 12 月 16 日；于 2013 年 12 月 17 日到期 10.15 亿美元，兖煤澳洲偿还 1 亿美元后，剩余 0.45 亿美元本金展期 5 年后至 2018 年 12 月 16 日、3 亿美元展期 7.5 年后至 2021 年 6 月 16 日、5.7 亿美元展期 8 年后至 2021 年 12 月 16 日；于 2014 年 12 月 16 日到期 10.10 亿美元，兖煤澳洲偿还 1 亿美元后，剩余 0.5 亿美元本金展期 5 年后至 2019 年 12 月 16 日、3 亿美元展期 7.5 年后至 2022 年 6 月 16 日、5.6 亿美元展期 8 年后至 2022 年 12 月 16 日。截止 2014 年 12 月 31 日，上述贷款余额为 27.4 亿美元，由兖州煤业向兖煤澳洲提供 18.25 亿美元担保和 65.45 亿元人民币担保。

经 2012 年第二次临时股东大会审议批准，公司为全资附属公司兖煤国际资源开发有限公司发行 10 亿美元境外公司债券提供担保。

经 2012 年股东周年大会审议批准，公司开具银行保函为全资子公司兖煤国际 (控股) 有限公司 4.55 亿美元贷款提供 30 亿元人民币担保。

经 2012 年股东周年大会审议批准，公司为全资子公司兖煤国际 (控股) 有限公司 8 亿美元贷款提供 41.76 亿元人民币担保。

兖煤澳洲及其子公司因经营必需共有履约押金和保函 2.99 亿澳元延续至本报告期。

2、报告期内发生的担保情况

经2013年股东周年大会审议批准，兖煤澳洲及其子公司每年向附属公司提供不超过5亿澳元日常经营担保额度。报告期内，兖煤澳洲及其子公司因经营必需共发生履约押金和保函1.16亿澳元。

经2012年股东周年大会审议批准，公司为全资子公司兖煤国际(控股)有限公司2亿美元贷款提供13.60亿元人民币担保。

经2012年股东周年大会审议批准，公司为全资子公司兖煤国际贸易有限公司发行3亿美元境外永续债券提供担保。

经2014年度第一次临时股东大会审议批准，公司可向兖煤澳洲提供1.87亿澳元信贷额度的融资担保。报告期内，公司向兖煤澳洲提供1.50亿澳元担保。

除上述披露外，公司不存在报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同，未对外提供担保。

(三)其他重大合同

购买银行理财产品

经2014年3月21日召开的公司第五届董事会第二十次会议审议批准，公司于2014年4月9日分别与中国农业银行股份有限公司邹城市支行、中国工商银行股份有限公司邹城市支行、中国银行股份有限公司邹城支行、中国建设银行股份有限公司兖州矿区支行、齐鲁银行股份有限公司济南燕山支行五家银行开展了保本理财业务，以自有资金购买了上述五家银行共计49亿元理财产品。投资期限均为3个月。投资类型分保本浮动收益和保本保收益两种类型。投资期满后公司已全部收回上述保本理财业务的本金和63,092千元收益，未发生涉讼情况。

2014年10月24日召开的公司2014年度第一次临时股东大会，审议批准授权公司开展余额不超过50亿元的保本理财业务。(1)公司于2014年11月10日分别与中国农业银行股份有限公司邹城市支行、中国工商银行股份有限公司邹城市支行、中国银行股份有限公司邹城支行、齐鲁银行股份有限公司济南燕山支行、广发银行股份有限公司济宁分行、平安银行股份有限公司济南高新支行、平安银行股份有限公司广州中山四路支行等7家银行开展了保本理财业务，以自有资金购买了上述7家银行共计50亿元理财产品。投资期限均为3个月。投资类型分保本浮动收益和保本保收益两种类型。投资期满后公司已全部收回上述保本理财业务的本金和61,993千元收益，未发生涉讼情况。(2)公司于2015年2月13日、2月16日分别与中国农业银行股份有限公司邹城市支行、中国工商银行股份有限公司邹城市支行、中国银行股份有限公司邹城支行、齐鲁银行股份有限公司济南燕山支行、兴业银行股份有限公司济宁分行和广发银行股份有限公司济宁分行等6家银行开展了保本理财业务，以自有资金购买了上述6家银行共计50亿元理财产品。投资类型分保本浮动收益和保本保收益两种类型，投资期限均为1个月。投资期满后公司已全部收回上述保本理财业务的本金和19,775千元收益，未发生涉讼情况。

有关详情请见日期分别为2014年4月9日、11月10日以及2015年2月13日、2月16日的关于购买银行理财产品的公告。该等披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

除本章所披露重大事项所涉及的相关协议外，报告期内公司概无签订任何其他重大合同。

六、聘任或解聘会计师事务所情况

报告期内，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(中国(香港除外)注册会计师，以下称“信永中和会计师事务所”)、致同会计师事务所(包括致同会计师事务所(特殊普通合伙)及致同(香港)会计师事务所有限公司)(境外，香港执业会计师，以下称“致同会计师事务所”)为公司的境内、境外年审会计师。

经2014年5月14日召开的2013年度股东周年大会批准，公司聘任信永中和会计师事务所、致同会计师事务所分别担任本集团2014年度境内及境外年审会计师。

报告期内，公司聘请信永中和会计师事务所对财务报告内部控制有效性进行审核评估；聘请致同会计师事务所对内部控制体系是否符合美国《萨班斯法案》要求进行审核评估。

报告期内，本集团支付给会计师的报酬经股东大会批准，授权董事会决定并支付。本集团承担会计师现场审计的食宿费用，不承担差旅费等其他费用。

本集团2014年度、2013年度支付会计师报酬如下表所示：

项目	2014年度	2013年度
公司常年财务审计、审阅费用	468万元人民币	468万元人民币
公司内部控制体系审核评估费用	312万元人民币	312万元人民币
兖煤澳洲常年审计和内部控制体系审核评估服务费用	135万澳元	135万澳元

公司董事会认为除常年财务审计费用外，本集团支付给会计师的其他服务费用不会影响会计师的审计独立性意见。

信永中和会计师事务所自2008年6月至今担任公司境内年审会计师；致同会计师事务所自2010年12月至今担任公司境外年审会计师。

第五章 重要事项

七、承诺事项履行情况

承诺方	承诺内容	承诺履行期限	履行情况
	避免同业竞争 本公司于1997年重组时，兖矿集团与本公司签订《重组协议》，承诺其将采取各种有效措施避免与本公司产生同业竞争。	长期有效	正在履行(未发现兖矿集团有违反承诺情况)
	转让万福煤矿采矿权 本公司于2005年收购兖矿集团所持菏泽能化股权时，兖矿集团承诺本公司有权在其获得万福煤矿采矿权后的12个月内收购该采矿权。	兖矿集团获得万福煤矿采矿权后的12个月内	尚未履行完毕(目前兖矿集团正在申请办理万福煤矿采矿权)
兖矿集团	增持本公司H股实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份 兖矿集团通过其香港全资子公司分别于2013年9月9日和9月24日共增持了本公司1.8亿股H股股份，增持计划于2013年9月24日实施完毕。兖矿集团承诺在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	增持计划实施完毕后的6个月内，即2014年3月24日前	已履行完毕
	股价异常波动公告承诺事项 兖矿集团在本公司于2014年5月13日发布的股价异动公告中承诺：至少未来3个月内不筹划包括但不限于重大资产重组、发行股份、上市公司收购、债务重组、业务重组、资产剥离和资产注入等重大事项。	公告披露日三个月内，即2014年8月13日前	已履行完毕

八、修订公司《章程》

公司《章程》修订详情请见本年报“第八章、公司治理”之“一、公司治理情况”相关内容。

九、增加鄂尔多斯能化注册资本金

经2014年11月7日召开的第六届董事会第五次会议审议批准，公司向全资子公司鄂尔多斯能化增加注册资本金人民币50亿元。鄂尔多斯能化于2014年11月27日完成变更登记手续，注册资本金由人民币31亿元增加至人民币81亿元。

十、增加山西能化注册资本金

经2015年1月19日召开的总经理办公会审议批准，公司向全资子公司山西能化增加注册资本金人民币2.67亿元，本次增资完成后，山西能化注册资本金将由人民币6亿元增加至人民币8.67亿元。截止本报告披露日，山西能化正在办理变更登记手续。

十一、设立中垠融资租赁有限公司及增加注册资本金

经2014年3月6日召开的总经理办公会审议批准，公司于2014年5月20日与兖煤国际合资设立了中垠融资租赁有限公司，兖州煤业持股比例为75%，兖煤国际持股比例为25%。该公司主要负责租赁与融资租赁业务。

经2014年12月23日召开的第六届董事会第六次会议审议批准，公司与兖煤国际按持股比例向中垠融资租赁有限公司增加注册资本金人民币15亿元。本次增资完成后，中垠融资租赁有限公司注册资本金由人民币5亿元增加至人民币20亿元。截止本报告披露日，中垠融资租赁有限公司正在办理变更登记手续。

十二、设立山东中垠物流贸易有限公司

经2014年3月14日召开的总经理办公会审议批准，公司于2014年5月21日全资设立了山东中垠物流贸易有限公司，注册资本金人民币3亿元。该公司主要负责煤炭、矿用设备、配件、材料物资等产品的销售；仓储、租赁、国际贸易代理以及煤矿科学技术的开发、谘询与推广等。

十三、设立端信投资控股(北京)有限公司

经2014年8月18日召开的总经理办公会审议批准，公司于2014年11月17日全资设立了端信投资控股(北京)有限公司，注册资本金人民币1,000万元。该公司主要负责项目投资、企业管理、投资管理、企业管理谘询及投资谘询。

十四、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份股东、实际控制人，没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

第六章

股份变动及股东情况

一、股份变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

于2014年12月31日，公司股本结构情况如下：

	数量(股)	比例
一、有限售条件流通股份	20,000	0.0004%
境内自然人持股	20,000	0.0004%
二、无限售条件流通股份	4,918,380,000	99.9996%
人民币普通股	2,959,980,000	60.1818%
境外上市的外资股(H股)	1,958,400,000	39.8178%
三、股份总数	4,918,400,000	100.0000%

本公司根据可公开所得的资料以及就董事所知，在本年报发出前的最后可行日期，董事相信于报告期内本公司公众持股量占总股本的比例超过25%，符合香港联交所《上市规则》的规定。

二、证券发行与上市情况

(一)2012年证券发行情况

	美元公司债券		人民币公司债券	
审批程序	经2012年4月23日召开的2012年度第二次临时股东大会审议批准		经2012年2月8日召开的2012年度第一次临时股东大会审议批准和中国证监会核准(证监许可[2012]592号文)	
发行主体	兖煤国际资源开发有限公司		兖州煤业股份有限公司	
发行日期	2012年5月9日		2012年7月23日	
发行利率	4.461%	5.73%	4.20%	4.95%
发行价格	-	-	-	-
发行数量	4.5亿美元	5.5亿美元	10亿元	40亿元
获准上市交易数量	4.5亿美元	5.5亿美元	10亿元	40亿元
上市日期及上市地	于2012年5月17日 在香港联交所上市交易		于2012年8月15日 在上海证券交易所上市交易	
交易终止日期	2017年5月16日	2022年5月16日	2017年7月23日	2022年7月23日
担保单位	兖州煤业股份有限公司		兖矿集团有限公司	
募集资金净额	9.912亿美元		49.500亿元	
募集资金用途	补充公司运营资金		补充公司运营资金	
2012年度已使用募集资金金额	9.912亿美元		49.500亿元	
已累计使用募集资金金额	9.912亿美元		49.500亿元	
跟踪评级日期及信用等级	2013年6月30日 标普：BB+ 评级展望：稳定 穆迪：Ba1 评级展望：稳定 惠誉：BBB- 评级展望：负面		2013年9月30日 大公国际：AAA 评级展望：稳定	
债券变动情况	无	无	无	无
本年度兑付本金金额	无	无	无	无
本年度兑付利息金额	2,007.46万美元	3,151.50万美元	4,200万元	19,800万元
兑付兑息是否存在违约	否	否	否	否
兑付兑息未来是否存在按期偿付风险	否	否	否	否
是否存在影响债券按期偿付的重大诉讼事项	否		否	

第六章 股份变动及股东情况

(二) 2013年证券发行情况

	2013年度第一期短期融资券	2013年度第一期非公开定向债务融资工具
审批程序	经2013年5月15日公司2012年度股东周年大会审议批准	经2013年5月15日公司2012年度股东周年大会审议批准
发行主体	兖州煤业股份有限公司	兖州煤业股份有限公司
发行日期	2013年11月12日	2013年12月25日
发行利率	6.0%	6.80%
发行价格	100元/百元面值	100元/百元面值
发行数量	50亿元	10亿元
获准上市交易数量	-	-
上市日期及上市地	-	-
交易终止日期(到期日)	2014年11月14日	2014年3月26日
担保单位	-	-
募集资金净额	49.975亿元	10亿元
募集资金用途	补充公司营运资金、偿还金融机构借款	偿还金融机构借款
2013年度已使用募集资金金额	49.975亿元	10亿元
已累计使用募集资金金额	49.975亿元	10亿元
跟踪评级日期及信用等级	2013年8月5日 中诚信：A-1 评级展望：稳定	-
债券变动情况	无	无
本年度兑付本金金额	50亿元	10亿元
本年度兑付利息金额	3.00亿元	0.17亿元
兑付兑息是否存在违约	否	否
兑付兑息未来是否存在按期偿付风险	否	否
是否存在影响债券按期偿付的重大诉讼事项	否	否

(三) 2014年证券发行情况

	2014年度第一期 短期融资券	2012年公司 债券(第二期)	美元永续债券	2014年非公开定向 债务融资工具	
				第一期	第二期
审批程序	经2013年5月15日公司2012年度股东周年大会审议批准	经2012年2月8日召开的2012年度第一次临时股东大会审议批准和中国证监会核准(证监许可[2012]592号文)	经2013年5月15日公司2012年度股东周年大会审议批准	经2013年5月15日公司2012年度股东周年大会审议批准	经2014年5月14日公司2013年度股东周年大会审议批准
发行主体	兖州煤业股份有限公司	兖州煤业股份有限公司	兖煤国际贸易有限公司	兖州煤业股份有限公司	
发行日期	2014年3月12日	2014年3月6日	2014年5月15日	2014年9月19日	2014年11月17日
发行利率	5.95%(发行日1年期SHIBOR+95.00bp)	5.92%	6.15%	7.2%	6.80%
发行价格	100元/百元面值	-	-	-	100元/百元面值
发行数量	50亿元人民币	19.50亿元人民币	30.50亿元人民币	3亿美元	-
获准上市交易数量	-	19.5亿元人民币	30.5亿元人民币	3亿美元	-
上市日期及上市地	-	于2014年3月31日 在上海证券交易所上市交易		于2014年5月23日在香 港联合交易所上市交易	
交易终止日期(到期日)	2015年3月14日	2019年3月3日	2024年3月3日	无到期日	无到期日
担保单位	-	兖矿集团有限公司		兖州煤业股份有限公司	
募集资金净额	49.975亿元人民币	49.50亿元人民币		2.982亿美元	14.865亿元人民币
募集资金用途	补充公司营运资金	补充公司营运资金		用于偿债款项、资本支 出、营运资金以及一般 企业用途	补充公司 营运资金
本报告期已使用 募集资金金额	49.975亿元 人民币	49.50亿元 人民币		2.20亿美元	14.865亿元 人民币
已累计使用的 募集资金金额	49.975亿元 人民币	49.50亿元 人民币		2.20亿美元	14.865亿元 人民币
尚未使用募集 资金金额	-	-		0.782亿美元	-
尚未使用募集 资金用途及去向	-	-		用于境外子公司偿还债 务、补充营运资金	-
跟踪评级日期 及信用等级	2014年6月17日 中诚信:AAA 评级展望:稳定	大公国际:AAA 评级展望:稳定	穆迪:Ba1/ 惠誉:BB	-	-
债券变动情况	-	-	-	-	-
本年度兑付本金金额	-	-	-	-	-
本年度兑付利息金额	-	-	-	1,080万美元	-
兑付兑息是否存在违约	-	-	-	-	-
兑付兑息未来是否存在 按期偿付风险	-	-	-	-	-
是否存在影响债券按期 偿付的重大诉讼事项	-	-	-	-	-

注：截至本报告期末，公司尚有获批准注册的短期融资券剩余可用融资额 100 亿元，以及获批准注册的非公开定向债务融资工具剩余可用融资额 95 亿元，可在相关债券注册有效期内分期发行。

包括上述债券在内，截至 2014 年 12 月 31 日，本集团资产负债率为 66.7%，仍处于较合理水平。

第六章 股份变动及股东情况

三、股东情况

(一) 报告期末股东总数

截至2014年12月31日，公司股东共89,654户。其中，A股有限售条件流通股股东1户，A股无限售条件流通股股东89,337户，H股股东316户。

(二) 报告期末公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股情况

截至2014年12月31日，公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东情况如下表：

股东数量和持股情况表

单位：股

2014年12月31日股东总数	89,654户	2015年3月23日股东总数	89,263户
-----------------	---------	----------------	---------

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
兖矿集团有限公司	国有法人	52.86	2,600,000,000	0	0	0
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	39.63	1,949,403,499	117,154	0	不详
中国工商银行股份有限公司 —嘉实周期优选股票型 证券投资基金	其他	0.14	6,787,447	6,787,447	0	0
博时价值增长证券投资基金	其他	0.12	5,999,977	5,999,977	0	0
中国银行—嘉实稳健开放式 证券投资基金	其他	0.12	5,999,897	5,999,897	0	0
中国建设银行股份有限公司 —博时裕富沪深300指数 证券投资基金	其他	0.12	5,813,016	2,092,189	0	0
中国建设银行—华夏优势增长 股票型证券投资基金	其他	0.10	4,799,898	4,799,898	0	0
中国银行—嘉实服务增值行业 证券投资基金	其他	0.09	4,613,592	4,613,592	0	0
中国工商银行股份有限公司 —鹏华中证A股资源产业 指数分级证券投资基金	其他	0.07	3,297,931	-1,863,486	0	0
中国银行股份有限公司 —嘉实沪深300交易型开放式 指数证券投资基金	其他	0.07	3,247,306	61,853	0	19,800

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
兖矿集团有限公司	2,600,000,000	人民币普通股
香港中央结算(代理人)有限公司	1,949,403,499	境外上市外资股
中国工商银行股份有限公司		
— 嘉实周期优选股票型证券投资基金	6,787,447	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	5,999,977	人民币普通股
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	5,999,897	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司		
— 博时裕富沪深300指数证券投资基金	5,813,016	人民币普通股
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	4,799,898	人民币普通股
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	4,613,592	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司		
— 鹏华中证A股资源产业指数分级证券投资基金	3,297,931	人民币普通股
中国银行股份有限公司		
— 嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	3,247,306	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明 兖矿集团在香港设立的全资子公司通过香港中央结算(代理人)有限公司持有本公司1.8亿股H股。中国工商银行股份有限公司—嘉实周期优选股票型证券投资基金、中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金、中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金、中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金的管理人均均为嘉实基金管理有限公司，除以上披露外，其他股东的关联关系和一致行动关系不详。

注：

- 1、 以上“报告期末股东总数”及“报告期末公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股情况”资料，是根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司、香港证券登记有限公司提供的公司股东名册编制。
- 2、 香港中央结算(代理人)有限公司作为公司H股的结算公司，以代理人身份持有公司股票。
- 3、 截至2014年12月31日，嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金所持公司A股中有19,800股因基金赎回在途而冻结。

第六章 股份变动及股东情况

(三) 主要股东持有公司的股份或相关股份及/或淡仓情况

除下述披露外，据董事所知，截至2014年12月31日，除本公司董事、监事或最高行政人员以外，并无任何其他人士是本公司主要股东，或者在本公司的股份或相关股份中拥有符合以下条件的权益或淡仓：(1) 根据香港《证券及期货条例》第XV部第2及3分部规定应做出披露；(2) 记录于本公司根据香港《证券及期货条例》第336条而备存的登记册；或(3) 以其它方式知会本公司及香港联交所。

主要股东名称	股份类别	身份	持有股份数目(股)	权益性质	占公司H股类别之百分比	占公司 已发行股本 总数之百分比
兖矿集团	A股	实益拥有人 (国有法人股)	2,600,000,000	好仓	-	52.86%
兖矿集团(附注1)	H股	所控制法团的权益	180,000,000	好仓	9.19%	3.66%
BlackRock, Inc.	H股	所控制法团的权益	121,441,511	好仓	6.20%	2.47%
			36,188,000	淡仓	1.85%	0.74%
Templeton Asset Management Ltd.	H股	投资经理	255,382,101	好仓	13.04%	5.19%
JPMorgan Chase & Co.	H股	实益拥有人	45,555,897	好仓	2.33%	0.93%
			24,250,037	淡仓	1.23%	0.49%
		投资经理	2,000	好仓	0.00%	0.00%
		保管人—法团/ 核准借出代理人	70,404,747	好仓	3.59%	1.43%
BNP Paribas Investment Partners SA	H股	投资经理	117,641,207	好仓	6.00%	2.39%

附注：

1. 该等H股是由兖矿集团于香港设立的全资子公司以实益拥有人的身份持有。
2. 百分比数据保留至小数点后两位。
3. 所披露的信息乃是基于香港联交所的网站(www.hkex.com.hk)所提供的信息作出。

(四) 持股10%以上的法人股东情况

报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

2014年12月31日，兖矿集团持有公司股份26亿股，占公司总股本的52.86%；兖矿集团于香港设立的全资子公司持有公司1.8亿股，占公司总股本的3.66%；兖矿集团及其香港全资子公司合计持有公司27.8亿股，占公司总股本的56.52%。

兖矿集团是公司的控股股东，为国有独资公司，改制设立日期是1996年3月12日，注册资本3,353,388千元，组织机构代码为16612000-2，法定代表人李希勇先生，主营业务包括煤炭生产、销售及煤化工，煤电铝、机电成套设备制造，金融投资等。兖矿集团的实际控制人是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

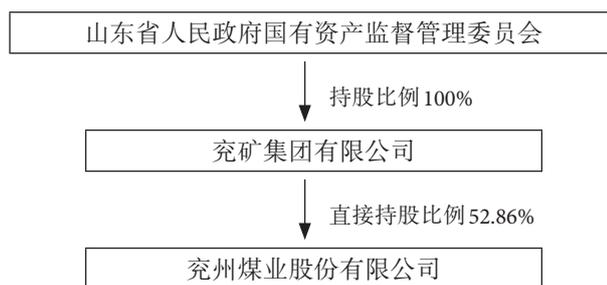
2014年，兖矿集团实现营业收入1,120亿元，经营性利润总额20亿元，经营现金净流量30亿元。截至2014年底，资产总额1,990亿元，负债总额1,491亿元，所有者权益总额499亿元。

兖矿集团确立了国际化新型综合能源集团和产融财团的战略定位。通过做优煤炭产业，延伸产业链条，推进传统能源和新型能源协调发展，建设国内外统筹发展的综合能源供应商和增值服务商；适应实体产业发展规律，以现有业务和自我服务为基础，延伸金融业务，拓展金融板块，实现金融资本和实体产业相互促进、共融发展。

截至2014年12月31日，兖矿集团控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况如下：

序号	上市公司名称	上市交易所	股票代码	持股量(股)	持股比例(%)
1	盘江股份	上海证券交易所	600395	191,972,653	11.60
2	日照港	上海证券交易所	600017	186,514,800	7.09
3	天地科技	上海证券交易所	600582	17,470,297	0.92
4	达实智能	深圳证券交易所	002421	230,000	0.08

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



香港中央结算(代理人)有限公司于2014年12月31日持有公司H股1,949,403,499股，占公司总股本的39.63%。香港中央结算(代理人)有限公司是香港中央结算及交收系统成员，为客户提供证券登记及托管业务。

(五) 优先购买权

公司《章程》及中国法规并无规定本公司须授予现有股东按其持股比例购买新股之权利。

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

1. 现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年初持股量(股)	本年度增减量(股)	年末持股量(股)	变动原因	任期起止日期 ¹
李希勇	男	董事长	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
尹明德	男	董事、总经理	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
吴玉祥	男	董事、财务总监	20,000	0	20,000	无变动	2014年5月14日~2017年5月14日
张宝才	男	董事、副总经理、 董事会秘书	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
吴向前	男	董事	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
蒋庆泉	男	职工董事	0	0	0	-	2014年4月26日~2017年5月14日
王立杰	男	独立董事	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
贾绍华	男	独立董事	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
王小军	男	独立董事	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
薛有志	男	独立董事	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
石学让	男	监事会主席	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
张胜东	男	监事会副主席	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
顾士胜	男	监事	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
甄爱兰	女	监事	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
郭军	男	职工监事	0	0	0	-	2014年4月26日~2017年5月14日
陈忠义	男	职工监事	0	0	0	-	2014年4月26日~2017年5月14日
时成忠	男	副总经理	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
刘春	男	副总经理	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
丁广木	男	副总经理	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
王富奇	男	总工程师	0	0	0	-	2014年5月14日~2017年5月14日
赵洪刚	男	副总经理	0	0	0	-	2014年12月23日~2017年5月14日

注：

- 1、上表所注任期终止日分别以选举产生新一届董事、监事的股东大会结束日、任免高级管理人员的董事会结束日为准。
- 2、除以上披露者外，于2014年12月31日，本公司各董事、最高行政人员或监事概无在本公司或其任何相联法团(定义见香港《证券及期货条例》第XV部所指的相联法团)的股份、相关股份及债券证中拥有权益及淡仓，而该等权益及淡仓(i)一如根据香港《证券及期货条例》第352条须予备存的登记册所记录者；或(ii)如根据香港联交所《上市规则》附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》需通知上市发行人及香港联交所一样(有关规定被视为同样适用于本公司的监事，适用程度一如本公司董事)。

截至2014年12月31日止，公司董事、监事及高级管理人员共持有20,000股公司内资股，占公司总股本的0.0004%。持有股份的董事为所持股份的实益拥有人。

所有上述披露之权益皆代表持有本公司好仓股份。

截至2014年12月31日止，本公司并无授予本公司董事、监事、高级管理人员或其配偶及18岁以下子女限制性股票及任何认购本公司或任何相联法团之股份或债券之权利。

2. 报告期内及截至本报告披露日离任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年初 持股量(股)	本年度 增减量(股)	年末 持股量(股)	变动原因	任期起止日期
张新文	男	副董事长	0	0	0	-	2014年5月14日~2015年3月13日
张英民	男	董事	0	0	0	-	2011年5月20日~2014年5月14日
		总经理					2011年5月20日~2014年1月8日
董云庆	男	职工董事	0	0	0	-	2011年3月22日~2014年5月14日
王显政	男	独立董事	0	0	0	-	2011年5月20日~2014年5月14日
程法光	男	独立董事	0	0	0	-	2011年5月20日~2014年5月14日
韦焕民	男	职工监事	0	0	0	-	2011年3月22日~2014年5月14日
许本泰	男	职工监事	0	0	0	-	2011年3月22日~2014年5月14日
何焯	男	副总经理	0	0	0	-	2011年5月20日~2014年3月6日
来存良	男	副总经理	0	0	0	-	2011年5月20日~2014年3月6日
田丰泽	男	副总经理	0	0	0	-	2011年5月20日~2014年3月6日
倪兴华	男	总工程师	0	0	0	-	2011年5月20日~2014年3月6日

二、主要工作经历

(一) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

董事

李希勇，出生于1963年10月，工程技术应用研究员，高级管理人员工商管理硕士，本公司董事长，兖矿集团董事长、党委书记。李先生于1981年参加工作，2001年5月任新汶矿业集团有限责任公司华丰煤矿矿长，2006年6月任新汶矿业集团有限责任公司副总经理，2010年5月任新汶矿业集团有限责任公司董事长、党委书记，2011年3月任山东能源集团有限公司副董事长，新汶矿业集团有限责任公司董事长、党委书记，2013年7月任兖矿集团董事、总经理、党委副书记，2015年2月任兖矿集团董事长、党委书记，2013年9月任本公司董事长。李先生毕业于山东科技大学、南开大学。

尹明德，出生于1962年12月，高级工程师，高级政工师，注册安全工程师，研究生学历，本公司董事、总经理。尹先生于1980年加入前身公司，1997年任北宿煤矿副矿长，2000年任兖矿集团战略资源开发部市场部副部长，2002年任兖矿集团山西能化有限公司总经理，2006年任兖州煤业山西能化总经理兼天浩化工董事长、党委书记，2011年任鄂尔多斯能化总经理、党委副书记，2012年任鄂尔多斯能化董事长、总经理、党委副书记及昊盛公司董事长，2014年3月任本公司总经理，2014年5月任本公司董事。尹先生毕业于华东师范大学。

吴玉祥，出生于1962年1月，高级会计师，研究生学历，本公司董事、财务总监。吴先生于1981年加入前身公司，1997年任本公司财务部部长，2002年任本公司董事、财务总监。吴先生毕业于山东省委党校。

第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

张宝才，出生于1967年5月，高级会计师，高级管理人员工商管理硕士，本公司董事、副总经理、董事会秘书。张先生于1989年加入前身公司，2002年任公司计划财务部部长，2006年任本公司董事、董事会秘书，2011年任本公司副总经理。张先生毕业于南开大学。

吴向前，出生于1966年2月，工程技术应用研究员，工学博士，本公司董事。吴先生于1988年加入前身公司，2003年任本公司济宁三号煤矿副矿长，2004年任本公司济宁三号煤矿副矿长兼总工程师，2006年任本公司济宁三号煤矿矿长，2014年3月任鄂尔多斯能化董事长、总经理及昊盛公司董事长，2014年5月任本公司董事。吴先生毕业于山东科技大学。

蒋庆泉，出生于1963年12月，高级政工师，工程师，研究生学历，本公司职工董事。蒋先生于1984年加入前身公司，1994年任兖矿集团安监局办公室主任(期间1996年11月至1997年9月在兖矿集团干部处工作)，1997年任兖矿集团总医院副院长(期间1999年6月至2000年1月在兖矿集团组织部工作)，2000年任兖矿集团铁路运输处党委书记、副处长，2004年任本公司铁路运输处处长、党委书记、党委副书记，2012年任本公司总经理助理，2014年3月任本公司工会主席，2014年4月任本公司职工董事。蒋先生毕业于曲阜师范大学、山东省委党校。

独立非执行董事

王立杰，出生于1953年3月，教授，博士生导师，王先生现任中国矿业大学(北京)能源经济研究所所长，兼任中国技术经济研究会煤炭专业委员会主任和中国煤炭学会经济管理专业委员会副主任。王先生为煤炭系统专业技术拔尖人才，享受政府特殊津贴，曾任中国矿业大学(北京)管理学院院长，主要从事矿业、能源经济管理与政策、企业战略等方面的研究工作。王先生还担任北京龙软科技股份有限公司、河南大有能源股份有限公司独立董事。王先生毕业于中国矿业大学(北京)。

贾绍华，出生于1950年12月，经济学博士，研究员，享受国务院特殊津贴，现任中央财经大学税收教育研究所所长、中国财税法学研究会副会长，以及中央财经大学、中国社会科学院研究生院、财政部科研所研究生部等院校研究生导师。贾先生曾任宁夏回族自治区财政厅处长，海南省商业集团公司副总经理，江西省、海南省国税局副局长，国家税务总局税务干部学院院长，中国税务出版社总编辑等职。贾先生在会计、税务方面拥有丰富的经验，主持完成国家和省级多项重点科研课题。贾先生还担任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司、晶澳太阳能有限公司、珠海市乐通化工股份有限公司和海马汽车集团股份有限公司独立董事。贾先生毕业于中国社会科学院研究生院。

王小军，出生于1954年8月，中国注册律师、香港注册律师、英格兰及威尔士注册律师，法学硕士，君合律师事务所合夥人。王先生1988年获得中国律师资格，1995年获得香港律师资格，1996年获得英格兰及威尔士注册律师资格。王先生曾在香港联交所、英国齐伯礼律师事务所从事律师工作，曾于2002年至2008年任本公司独立非执行董事。王先生还担任中国航天国际控股有限公司、丽珠医药集团股份有限公司、东英金融投资有限公司的独立非执行董事。王先生毕业于中国人民大学和中国社会科学院研究生院。

薛有志，出生于1965年3月，企业管理学硕士、经济学博士、工商管理学博士后，现任南开大学商学院副院长、教授、博士生导师。薛先生在经济管理领域拥有丰富的经验，主持完成多项国家自然科学基金、国家社会科学基金项目。薛先生于2005年任南开大学商学院副院长。薛先生毕业于吉林大学、南开大学。

监事

石学让，出生于1955年2月，高级工程师，高级管理人员工商管理硕士，本公司监事会主席，兖矿集团党委副书记。石先生于2001年至2003年间任新汶矿业集团有限责任公司副总经理，于2003年任兖矿集团副总经理，2014年1月任兖矿集团党委副书记，2005年任本公司董事，2014年5月任本公司监事会主席。石先生毕业于南开大学。

张胜东，出生于1957年3月，高级会计师，本公司监事会副主席，兖矿集团副总经理。张先生于1981年加入前身公司，1999年任兖矿集团财务管理部部长，2002年任兖矿集团副总会计师、本公司监事，2008年任兖矿集团总经理助理，2014年1月任兖矿集团副总经理，2014年5月任本公司监事会副主席。张先生毕业于中国矿业大学。

顾士胜，出生于1964年1月，教授级高级政工师，研究生学历，本公司监事，兖矿集团工会主席。顾先生于1979年加入前身公司，1996年任兖矿集团兴隆庄煤矿党委副书记，2002年任本公司兴隆庄煤矿党委书记，2003年任兖矿集团纪委副书记、监察部部长，2014年1月任兖矿集团工会主席，2014年5月任本公司监事。顾先生毕业于山东省委党校。

甄爱兰，出生于1963年11月，高级会计师，高级审计师，本公司监事，兖矿集团副总会计师兼审计风险部部长。甄女士于1980年加入前身公司，2002年任兖矿集团审计处副处长，2005年任兖矿集团审计部副部长，2012年任兖矿集团审计部部长，2014年3月任兖矿集团副总会计师、审计风险部部长；2008年任本公司监事。甄女士毕业于东北财经大学。

郭军，出生于1963年1月，教授级高级政工师，高级经济师，管理学博士，本公司监事、纪委书记。郭先生于1980年加入前身公司，1996年任兖矿集团总经理办公室主任经济师，1997年任兖矿集团总经理办公室副主任，2000年任兖矿集团董事会办公室主任，2002年任兖矿集团董事局办公室主任，2004年任本公司鲍店煤矿党委书记兼副矿长，2014年3月任本公司纪委书记，2014年4月任本公司职工监事。郭先生毕业于中国矿业大学(北京)。

陈忠义，出生于1965年12月，教授级高级政工师，大学学历，本公司职工监事、工会副主席。陈先生于1986年加入前身公司，2002年任本公司群众工作部部长、团委书记、工会副主席，2008年任本公司工会副主席，2014年3月任本公司党群工作部部长，2014年4月任本公司职工监事。陈先生毕业于山东省委党校。

高级管理人员

时成忠，出生于1962年12月，工程技术应用研究员，矿业工程硕士，高级管理人员工商管理硕士，本公司副总经理。时先生于1983年加入前身公司，2000年任兖矿集团副总工程师；2002年任本公司副总经理。时先生毕业于东北大学、南开大学。

刘春，出生于1961年9月，工程技术应用研究员，高级管理人员工商管理硕士，本公司副总经理。刘先生于1983年加入前身公司，2002年任煤质运销部主任，2011年任本公司副总经理。刘先生毕业于南开大学。

丁广木，出生于1960年9月，高级经济师，高级管理人员工商管理硕士，本公司副总经理。丁先生于1978年加入前身公司，1996年任兖矿集团车辆管理处处长，1999年任本公司物资供应中心副主任，2002年任本公司物资供应中心主任、党委副书记，2013年任本公司总经理助理，2014年3月任本公司副总经理。丁先生毕业于上海海事大学。

第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

王富奇，出生于1964年5月，工程技术应用研究员，工程硕士，高级管理人员工商管理硕士，本公司总工程师。王先生于1985年加入前身公司，2000年任兖矿集团生产技术处主任工程师，2002年任本公司生产技术部部长，2003年任本公司副总工程师兼生产技术部部长，2014年3月任本公司总工程师。王先生毕业于东北大学、南开大学。

赵洪刚，出生于1965年11月，工程技术应用研究员，工程硕士，本公司副总经理。赵先生于1987年加入前身公司，2006年3月任本公司东滩煤矿副矿长，2009年3月任本公司机电部部长，2013年12月任山东华聚能源股份有限公司董事长、总经理，2014年12月任本公司副总经理。赵先生毕业于山东科技大学。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
李希勇	兖矿集团	董事长、党委书记	2015年2月15日至今
石学让	兖矿集团	副总经理	2003年10月16日至 2014年1月29日
张胜东	兖矿集团	党委副书记 财务管理部部长	2014年1月16日至今 1999年1月28日至 2014年2月3日
		副总会计师	2002年6月9日至 2014年2月3日
		总经理助理	2008年10月30日至 2014年2月3日
顾士胜	兖矿集团	副总经理	2014年1月29日至今
甄爱兰	兖矿集团	工会主席 审计部部长	2014年1月29日至今 2012年12月2日至 2014年3月4日
		副总会计师、审计风险部部长	2014年3月5日至今

(三) 现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外其他单位的任职或兼职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
李希勇	兖州煤业澳大利亚有限公司	董事长	2013年9月9日至今
	兖煤国际(控股)有限公司	董事会主席	2013年9月9日至今
尹明德	兖煤国际(控股)有限公司	董事	2015年1月12日至今
吴玉祥	兖煤菏泽能化有限公司	董事	2004年5月14日至今
	兖州煤业澳大利亚有限公司	董事	2005年8月13日至今
	兖州煤业山西能化有限公司	董事	2007年6月15日至今
	华电邹县发电有限公司	监事会主席	2007年8月14日至今
	兖煤国际(控股)有限公司	董事	2011年9月1日至今
	中垠融资租赁有限公司	董事长	2014年5月5日至今
	端信投资控股(北京)有限公司	董事长	2014年11月17日至今
张宝才	兖州煤业榆林能化有限公司	董事	2008年7月23日至今
	内蒙古昊盛煤业有限公司	董事	2010年11月17日至今
	陕西未来能源化工有限公司	监事会主席	2011年1月22日至今
	兖煤国际(控股)有限公司	董事	2011年9月1日至今
	兖州煤业澳大利亚有限公司	董事	2012年6月26日至今
		副董事长 执行委员会主席	2013年12月20日至今 2014年1月20日至今
吴向前	兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	董事长、总经理	2014年3月5日至今
	内蒙古昊盛煤业有限公司	董事长	
王立杰	北京龙软科技股份有限公司	独立董事	2011年11月20日至今
	河南大有能源股份有限公司	独立董事	2011年5月6日至今
贾绍华	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司	独立董事	2012年7月1日至今
	晶澳太阳能有限公司	独立董事	2012年10月17日至今

第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
	海马汽车集团股份有限公司	独立董事	2014年11月14日至今
	珠海市乐通化工股份有限公司	独立董事	2013年8月12日至今
王小军	东英金融投资有限公司	独立董事	2004年8月20日至今
	中国航天国际控股有限公司	独立董事	2013年3月22日至今
	丽珠医药集团股份有限公司	独立董事	2013年9月16日至今
张胜东	兖州煤业山西能化有限公司	监事会主席	2007年6月15日至今
	兖矿集团财务有限公司	董事长	2011年7月20日至今
	陕西未来能源化工有限公司	董事	2011年1月22日至今
甄爱兰	北京银信光华房地产开发有限公司	监事	2005年8月30日至今
	济南阳光壹佰房地产开发有限公司	监事	2005年8月30日至今
	兖矿集团财务有限公司	监事长	2010年4月18日至今
	兖矿集团东华有限公司	监事会主席	2011年9月1日至今
	兖矿铝业国际贸易有限公司	监事会负责人	2010年2月3日至今
	兖煤菏泽能化有限公司	监事	2014年7月26日至今
郭军	兖煤菏泽能化有限公司	监事会负责人	2014年7月26日至今
时成忠	兖州煤业山西能化有限公司	董事长	2011年11月14日至今
	陕西未来能源化工有限公司	董事	2011年1月22日至今
	兖煤菏泽能化有限公司	董事	2014年7月26日至今
刘春	华电邹县发电有限公司	副董事长	2011年5月5日至今
	山东兖煤日照港储配煤有限公司	董事长	2013年1月17日至今
	山东煤炭交易中心有限公司	董事长	2013年9月29日至今
	山东中垠物流贸易有限公司	董事长	2014年3月14日至今
	圣地芬雷选煤工程技术(天津)有限公司	董事长	2014年3月14日至今
	兖州煤业山西能化有限公司	董事	2013年8月20日至今
丁广木	山东中垠物流贸易有限公司	董事、总经理	2014年3月14日至今
王富奇	兖煤菏泽能化有限公司	董事	2014年7月26日至今

三、现任董事、监事、高级管理人员的薪酬政策及年度报酬情况

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬委员会向董事会提出建议，董事和监事薪酬经董事会审议通过后提交股东大会批准，高级管理人员薪酬由董事会审议批准。

公司对董事及高级管理人员推行以年薪制、安全风险抵押和特别贡献奖励相结合的考评及激励机制。年薪收入由基本年薪和绩效年薪两部分组成：基本年薪根据公司生产经营规模、盈利能力、经营管理难度、职工工资水平等因素综合确定；绩效年薪根据实际经营成果确定。董事和高级管理人员的基本年薪按月度标准预付，绩效年薪于次年审计考核后兑现。

本集团其他员工的薪酬政策主要是实行以岗位职责及量化考核结果为基础的岗位绩效工资制，并将绩效工资与公司的整体经济效益及个人业绩挂钩考核兑现。

公司现任董事、监事和高级管理人员报告期内从公司领取的报酬合计金额为8,293.52千元(含税)，详情请见下表所示：

姓名	职务	报告期 应付报酬总额 (含税)(千元)	报告期末实际 获得报酬合计 (含税)(千元)	是否在股东 单位领取薪酬
李希勇	董事长	267.74	267.74	是
尹明德	董事、总经理	875.80	875.80	否
吴玉祥	董事、财务总监	517.56	517.56	否
张宝才	董事、副总经理、 董事会秘书	2074.20	2074.20	否
吴向前	董事	859.36	859.36	否
蒋庆泉	职工董事	395.94	395.94	否
王立杰	独立董事	75.89	75.89	否
贾绍华	独立董事	75.89	75.89	否
王小军	独立董事	130.10	130.10	否
薛有志	独立董事	130.10	130.10	否
石学让	监事会主席	226.01	226.01	是
张胜东	监事会副主席	191.43	191.43	是
顾士胜	监事	191.43	191.43	是
甄爱兰	监事	312.65	312.65	是
郭军	职工监事	794.15	794.15	否
陈忠义	职工监事	289.79	289.79	否
时成忠	副总经理	546.58	546.58	否
刘春	副总经理	547.00	547.00	否
丁广木	副总经理	373.11	373.11	否
王富奇	总工程师	390.81	390.81	否
赵洪刚	副总经理	217.24	217.24	否

第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

公司离任董事、监事和高级管理人员报告期内从公司领取的报酬合计金额为3,307.65千元(含税)，详情请见下表所示：

姓名	离任前职务	报告期 应付报酬总额 (含税)(千元)	报告期末实际 获得报酬合计 (含税)(千元)	是否在股东 单位领取薪酬
张新文	副董事长	267.44	267.44	是
张英民	董事、总经理	226.11	226.11	否
王显政	独立董事	54.21	54.21	否
程法光	独立董事	54.21	54.21	否
董云庆	职工董事	321.79	321.79	否
韦焕民	职工监事	539.30	539.30	否
许本泰	职工监事	566.06	566.06	否
何焯	副总经理	226.55	226.55	否
来存良	副总经理	191.43	191.43	否
田丰泽	副总经理	557.67	557.67	否
倪兴华	总工程师	570.32	570.32	否

四、报告期内选举或离任董事、监事，聘任或解聘高级管理人员情况

(一)第五届董事会、监事会成员及高级管理人员变动情况

因已届退休年龄，公司原总经理张英民先生向公司董事会提交了辞职报告，自2014年1月8日起不再担任公司总经理职务。

因工作调整，公司原副总经理何焯先生、来存良先生、田丰泽先生和原总工程师倪兴华先生向公司董事会提交了辞职报告，自2014年3月6日起不再担任公司副总经理、总工程师职务。

经2014年3月6日召开的第五届董事会第十九次会议审议批准，聘任尹明德先生为公司总经理，丁广木先生为公司副总经理，王富奇先生为公司总工程师。

(二) 选举第六届董事会、监事会成员及聘任高级管理人员

1、 选举公司第六届董事会、监事会成员

经公司2014年5月14日召开的2013年度股东周年大会批准，选举李希勇、张新文、尹明德、吴玉祥、张宝才及吴向前各位先生为公司第六届董事会非独立董事；选举王立杰、贾绍华、王小军及薛有志各位先生为公司第六届董事会独立董事；选举石学让、张胜东、顾士胜各位先生及甄爱兰女士为公司第六届监事会非职工代表监事。

公司于2014年4月26日召开职工代表大会，选举蒋庆泉先生为公司第六届董事会职工董事，选举郭军先生、陈忠义先生为公司第六届监事会职工监事。

公司第六届董事会董事、第六届监事会监事任期均为三年，自2013年度股东周年大会结束起，至选举产生公司第七届董事会董事、第七届监事会监事的股东大会结束止。

2、 选举公司董事长、副董事长

公司2014年5月14日召开第六届董事会第一次会议，选举李希勇先生为董事长，张新文先生为副董事长。

3、 选举公司监事会主席、监事会副主席

公司2014年5月14日召开第六届监事会第一次会议，选举石学让先生为监事会主席，张胜东先生为监事会副主席。

4、 聘任高级管理人员

公司2014年5月14日召开第六届董事会第一次会议，聘任尹明德先生为公司总经理，时成忠、张宝才、刘春及丁广木各位先生为副总经理，吴玉祥先生为财务总监，张宝才先生为董事会秘书，王富奇先生为总工程师。

公司2014年12月23日召开第六届董事会第六次会议，聘任赵洪刚先生为公司副总经理。

(三) 第六届董事会、监事会成员及高级管理人员变动情况

因工作调整，公司原副董事长张新文先生向公司提交了辞职报告，自2015年3月13日起不再担任公司董事、副董事长职务。

除上述披露外，报告期内公司无其他董事、监事选举或离任，以及高管人员新聘或解聘情况。

第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(四)报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员在本公司附属公司任职变动情况

(按香港监管规定编制)

本公司任职	姓名	变动前	变动后	变动时间
董事、 总经理	尹明德	兖州煤业鄂尔多斯能化有 限公司董事长、总经理	-	2014年3月5日
		内蒙古昊盛煤业有限公司 董事长	-	
		-	兖煤国际(控股)有限 公司董事	2015年1月12日
董事、 财务总监	吴玉祥	-	中垠融资租赁有限公司 董事长	2014年5月5日
		-	端信投资控股(北京) 有限公司董事长	2014年11月17日
董事、 副总经理、 董事会秘书	张宝才	兖州煤业澳大利亚 有限公司副董事长	兖州煤业澳大利亚 有限公司副董事长、 执行委员会主席	2014年1月20日
董事	吴向前	-	兖州煤业鄂尔多斯能化 有限公司董事长、 总经理	2014年3月5日
		-	内蒙古昊盛煤业 有限公司董事长	
监事	甄爱兰	-	兖煤菏泽能化 有限公司监事	2014年7月26日
职工监事	郭军	-	兖煤菏泽能化 有限公司监事负责人	2014年7月26日
副总经理	时成忠	-	兖煤菏泽能化 有限公司董事	2014年7月26日
副总经理	刘春	-	山东中垠物流贸易 有限公司董事长	2014年3月14日
副总经理	丁广木	-	山东中垠物流贸易 有限公司董事、总经理	2014年3月14日
总工程师	王富奇	-	兖煤菏泽能化 有限公司董事	2014年7月26日

五、董事、监事之服务合同

没有任何董事或监事与公司订立任何公司不能在一年内无赔偿终止的服务合约(除了法定赔偿以外)。

六、董事、监事及高级管理人员之合约权益

各董事、监事及高级管理人员在本公司、其任何子公司、其控股公司或控股股东子公司截至2014年12月31日年度内订立或履行的重要合约中，概无直接或间接拥有任何重大权益。

七、董事、监事及高级管理人员在与本公司构成竞争的业务所占的权益

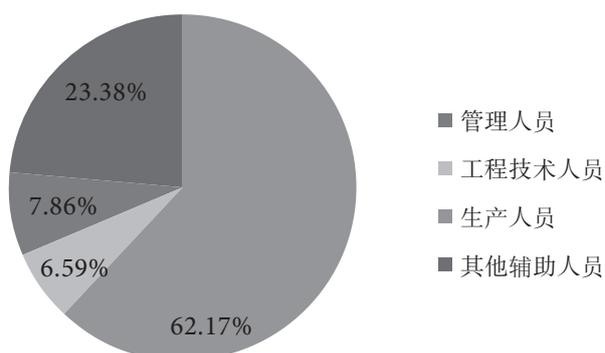
截至2014年12月31日，各董事、监事及高级管理人员没有在与公司直接或者间接构成或可能构成竞争的业务中持有任何权益。

本公司董事、监事、高级管理人员之间，除工作关系之外，不存在任何财务、业务、家属方面或其他方面的实质关系。

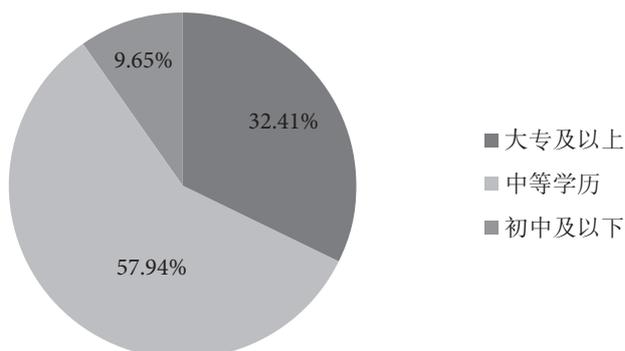
八、员工情况

截至2014年12月31日，本集团员工总数为68,193人。

专业构成饼状图



教育程度饼状图



2014年度本集团员工的工资与津贴总额为57.297亿元。有关薪酬政策详情请见本章“三、现任董事、监事、高级管理人员的薪酬政策及年度报酬情况”一节。

本集团重视员工技能和业务素质培训。不断拓宽教育培训渠道，充分利用各类培训机构，采用形式多样的培训方式，有重点地进行业务技能培训，稳步推进生产现场急救、岗前培训、安全技术和高技能人员培训。2014年共培训员工97,805人次，完成全年培训计划的109.06%。

根据公司与兖矿集团签订的《劳务及服务供应协议》，兖矿集团向公司离退人员提供福利服务，公司向兖矿集团支付离退人员福利费用(包括住房补贴、补助救济金等按国家规定开支的福利支出)。报告期内，本集团需承担费用的离退休职工总数为23,612人。

一、公司治理情况

(按中国境内上市监管规定编制)

公司自上市以来，按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、境内外上市地有关监管规定，遵循透明、问责、维护全体股东权益的原则，建立了比较规范、稳健的企业法人治理结构，与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

(一) 公司治理完善情况

公司密切关注证券市场规范化、法治化进程，根据自身情况主动完善法人治理结构。报告期内，公司进一步完善了公司治理：

经2014年3月21日召开的第五届董事会第二十次会议审议批准，公司修订完善了《兖州煤业股份有限公司关联交易管理办法》、《兖州煤业股份有限公司募集资金管理及使用制度》、《兖州煤业股份有限公司投资者关系管理工作制度》等公司治理制度。

经2014年5月14日召开的2013年度股东周年大会审议批准，公司根据监管要求，结合实际情况对公司《章程》进行了修订，并根据公司《章程》修订情况对《兖州煤业股份有限公司股东大会议事规则》、《兖州煤业股份有限公司董事会议事规则》和《兖州煤业股份有限公司监事会议事规则》中涉及相应条款做出修订。有关修订详情请见日期为2014年3月21日关于修改公司章程及相关治理制度的公告，以及2014年5月14日的2013年度股东周年大会决议公告。该等披露资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

经2014年8月22日召开的第六届董事会第二次会议审议批准，公司修订了《兖州煤业股份有限公司董事会提名委员会工作细则》，以反映本公司董事会成员多元化政策。

经2014年10月24日召开的第六届董事会第四次会议审议批准，公司制定了《兖州煤业股份有限公司重大信息内部报告制度》、《兖州煤业股份有限公司总经理办公会会议制度》。

第八章 公司治理

(二)报告期内，公司召开股东大会情况

序号	会议届次	召开日期	披露日期	会议议案名称	决议情况
1	2013年度股东周年大会	2014年 5月14日	2014年 5月15日	<ol style="list-style-type: none">1. 关于审议批准《兖州煤业股份有限公司2013年度董事会工作报告》的议案；2. 关于审议批准《兖州煤业股份有限公司2013年度监事会工作报告》的议案；3. 关于审议批准《兖州煤业股份有限公司2013年度经审计的财务报告》的议案；4. 关于审议批准兖州煤业股份有限公司2013年度利润分配方案的议案；5. 关于确定兖州煤业股份有限公司董事、监事2014年度酬金的议案；6. 关于续买董事、监事、高级职员责任保险的议案；7. 关于审议批准聘任兖州煤业股份有限公司2014年度外部审计机构及其酬金安排的议案；8. 关于修订公司2014年持续性关联交易项目及上限金额的议案；9. 关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案；10. 关于选举公司第六届董事会独立董事的议案；11. 关于选举公司第六届监事会非职工代表监事的议案；12. 关于修订《兖州煤业股份有限公司章程》及相关议事规则的议案；13. 关于授权公司开展境内外融资业务的议案；14. 关于向全资附属公司提供融资担保和授权兖煤澳洲及其子公司向兖州煤业澳洲附属公司提供日常经营担保的议案；15. 关于给予公司董事会增发H股股份一般性授权的议案；16. 关于给予公司董事会回购H股股份一般性授权的议案。	全部议案均获得批准
2	2014年度第一次A股类别股东大会	2014年 5月14日	2014年 5月15日	关于给予公司董事会回购H股股份一般性授权的议案	议案获得批准

序号	会议届次	召开日期	披露日期	会议议案名称	决议情况
3	2014年度第一次H股类别股东大会	2014年5月14日	2014年5月15日	关于给予公司董事会回购H股股份一般性授权的议案	议案获得批准
4	2014年度第一次临时股东大会	2014年10月24日	2014年10月27日	1. 关于授权公司开展保本理财业务的议案； 2. 关于向兖州煤业澳大利亚有限公司提供融资担保的议案。	全部议案均获得批准
5	2014年度第二次临时股东大会	2014年12月12日	2014年12月13日	1. 关于确定2015-2017年度日常持续性关联交易项目及上限金额的议案； 2. 关于兖州煤业澳大利亚有限公司发行可转换混合债的议案。	除议案1中《金融服务协议》所涉事项未获得本次会议批准外，其他事项均获得批准

注：报告期内有关股东大会决议公告资料载于上交所网站、香港联交所网站、公司网站及/或中国境内《中国证券报》、《上海证券报》。

(三) 独立董事的工作制度及履行职责情况

本公司于1997年即引入设立独立董事制度。2005年4月25日，第二届董事会第二十次会议审议批准了《兖州煤业股份有限公司独立董事工作制度》，该制度主要包括独立董事职权、独立董事工作、独立董事年报工作制度、独立董事工作条件及配合、保障独立董事的知情权和独立董事职责风险及保障等内容。此后，公司根据上市监管规定，对独立董事工作制度进行了持续修订和完善。

公司第六届董事会成员中包括四名独立董事，分别是王立杰先生、贾绍华先生、王小军先生及薛有志先生。报告期内，独立董事按照中国证监会《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、境内外上市地证券交易所《上市规则》、公司《章程》及《兖州煤业股份有限公司独立董事工作制度》的规定和要求履行了职责，积极参与董事会下属专门委员会的建设，为公司重大决策提供专业和建设性意见，对公司的规范运行发挥了重要作用，维护了中小股东的合法权益。

报告期内独立董事出席公司董事会、股东大会详情请见本章“二、企业管治报告”之“(四) 董事会会议及董事培训”一节。

报告期内，公司独立董事对提名、选举董事、聘任高级管理人员，以及董事、监事和高级管理人员2014年度薪酬计划发表了同意意见；对公司2013年度和2014年上半年对外担保情况、公司开展动力煤期货套期保值业务和委托理财业务出具专项意见；对公司2013年度日常关联交易执行情况、修订2014年度日常关联交易项目及上限交易金额、2015-2017年日常关联交易项目及其每年上限交易金额、对向兖矿集团财务有限公司增资及向陕西未来能源化工有限公司提供委托贷款关联交易事项、公司2013年度利润分配预案、公司会计政策变更事项发表了独立意见。报告期内独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

(四) 董事会专门委员会履职情况

有关公司董事会专门委员会报告期内履职情况请见本章“二、企业管治报告”之“(七) 董事会下属委员会”一节。

(五) 监事会履职情况

报告期内，本公司全体监事按照《公司法》、公司《章程》的有关规定，依据《监事会议事规则》认真履行监督职能，维护公司和全体股东权益，遵照诚信原则谨慎、勤勉地开展工作。

本公司监事会对报告期内监督事项无异议。

(六) “五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(七) 报告期内公司内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格执行了《兖州煤业股份有限公司信息披露管理制度》、《兖州煤业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》中相关规定，没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

(八) 报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度

公司在管理层中推行以年薪制、安全风险抵押和特别贡献奖励相结合的考评及激励机制，使管理层的绩效考评与公司经济效益、经营效果有机结合。公司根据有关经营指标和管理标准直接对高级管理人员的业绩和绩效进行考评、奖惩。公司将根据高级管理人员经营指标完成情况和考评结果，兑现其2014年度薪酬。

二、企业管治报告

(按香港上市监管规定编制)

(一)《企业管治守则》遵守情况

本集团已经建立了比较规范、稳健的企业管治架构，并注重遵循透明、问责、维护全体股东权益的公司管治原则。

董事会相信，良好的企业管治对本集团运营发展十分重要。董事会定期检讨公司治理常规，以确保公司的运行符合法律、法规及上市地监管规定，不断致力于提升公司管治水平。

本集团已执行的企业管治常规文件包括但不限于：本公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易审批及披露规定》、《投资者关系管理工作制度》、《管理层证券交易守则》、《高级职员职业道德行为准则》、《内控体系建设管理办法》、《全面风险管理办法》等。截至2014年12月31日止年度及截至本报告公布之日，本集团采纳的企业管治常规文件及管治运行，包含并符合香港联交所《上市规则》之《企业管治守则》（“《守则》”）。本集团已执行的企业管治常规，在某些方面比《守则》条文更严格，主要体现在：

- 积极推进董事会专门委员会建设。除《守则》条文中要求设立的董事会审计委员会（“审计委员会”）、董事会薪酬委员会（“薪酬委员会”）和董事会提名委员会（“提名委员会”）外，公司还进一步设立了董事会战略与发展委员会（“战略与发展委员会”），并赋予各委员会具体详实的职责义务；
- 制定的《管理层证券交易守则》、《高级职员职业道德行为准则》，比《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》（“《标准守则》”）更严格；
- 按照美国《萨班斯法案》、上交所《上市公司内部控制指引》、中国财政部等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》和《守则》条文的规定建设内部控制体系，执行的标准比《守则》有关内部监控的条文更细化；
- 公布了董事会及年审会计师对公司2014年度内部控制有效性的评估结论。

本报告期内，公司已严格执行上述企业管治常规文件，公司遵守《守则》条文的情况与公司2013年年度报告披露情况无重大差异，惟“（五）主席及行政总裁”一节所述《守则》条文第A.2.1条除外。

(二)董事、监事证券交易

经向公司全体董事、监事作出特定查询后，本报告期内，公司董事、监事严格遵守了《标准守则》及本公司的《管理层证券交易守则》。

2006年4月21日，本公司第三届董事会第五次会议审议批准了《管理层证券交易守则》；2010年4月23日，本公司第四届董事会第十四次会议对《管理层证券交易守则》进行修订。该守则在《标准守则》的基础上，增加了中国境内有关证券交易的法律、法规规定及监管要求，比《标准守则》更严格。

(三) 董事会

于本报告披露日，公司董事会由十名董事组成，其中包括四名独立非执行董事。董事会成员的姓名、任职及离任情况载于本年报“第七章董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、董事、监事、高级管理人员基本情况”相关内容。

公司《章程》清晰列载了董事会和经理层的职责权限。

董事会负责公司战略决策和监督公司及管理层的运行，主要行使下列职权：决定公司经营计划和投资方案；制订公司财务决算和利润分配方案；推行及检讨公司内部监控系统；履行企业管治职责；确定公司管理机构设置及基本管理制度等。

公司经理层负责公司生产经营和管理，主要行使下列职权：主持公司的生产经营管理工作；组织实施董事会决议事项；组织实施公司年度经营计划和投资方案；起草公司内部管理机构设置方案；起草公司的基本管理制度；拟定公司职工的工资、福利、奖惩；决定公司职工的聘用和解聘等。

根据香港联交所《上市规则》，公司已经收到每名独立非执行董事就其独立性而作出的年度确认函，公司确认四名独立非执行董事属独立人士且符合香港联交所《上市规则》关于独立非执行董事资格的要求。

董事负责编制公司相关会计期间的财务帐目，真实公允地反映公司财务状况、经营业绩及现金流量状况。

自2008年以来，每年为公司及子公司董事、监事和高级管理人员购买责任保险。

(四) 董事会会议及董事培训

根据公司《章程》和《董事会议事规则》规定，所有董事皆有机会提出商讨事项列入董事会会议议程；公司于定期董事会会议召开日14天前、临时董事会会议召开日3天前，向董事发出会议通知；于定期董事会会议召开日5天前、临时董事会会议召开日3天前，将会议议案、会议讨论资料提交公司董事审阅；对会议上各董事所考虑的事项及形成的决定作了详细的会议记录；董事会会议结束后，会议记录的初稿和最终定稿于合理时间内提交全体董事，初稿供董事表达意见，最终定稿供董事备存；任何董事亦可于合理时段查阅公司备存的会议记录。

董事会及每名董事均有自行接触高级管理人员的独立途径。所有董事均有权查阅董事会文件及相关资料。

公司设立了董事会专门办事机构，全体董事均可获得董事会秘书提供的服务。董事会可以决定在适当情况下为董事寻求独立专业意见，相关费用由公司承担。董事会审议关联事项时，关联董事均回避表决。

截至2014年12月31日止年度，董事会共召开了9次会议。

公司现任董事出席董事会及股东大会情况如下：

姓名	董事会出席率	股东大会出席率
李希勇	100%	100%
尹明德	100%	75%
吴玉祥	100%	100%
张宝才	100%	0%
吴向前	100%	75%
蒋庆泉	100%	100%
王立杰	100%	100%
贾绍华	100%	100%
王小军	100%	100%
薛有志	100%	80%

公司离任董事任职期间出席董事会及股东大会情况如下：

姓名	董事会出席率	股东大会出席率
张新文	100%	80%
张英民	100%	100%
石学让	100%	100%
董云庆	100%	100%
王显政	100%	0%
程法光	100%	0%

注：根据中国证监会《上市公司章程指引》及公司《章程》规定，董事可以通过电子通讯方式出席会议，对讨论审议事项发表意见并对会议决议进行表决。

第八章 公司治理

公司所有董事均能够参与持续专业发展，更新其知识、技能，以确保其为董事会做出贡献。

报告期内，公司现任董事参加培训情况如下：

姓名	培训情况
全体董事	2014年12月12日，公司聘请境内常年法律顾问对全体董事、监事及高级管理人员就上市公司信息披露、规范运行及关联交易等内容进行了现场培训。
吴玉祥	2014年6月24日至26日，参加了上海证券交易所举办的关于财务总监角色的进化与精益财务战略的实施、永续债和优先股会计处理与实践、资产证券化等内容的培训。 2014年12月22日，参加了山东证监局举办的关于“沪港通”相关内容的培训。
吴玉祥、吴向前	2014年10月29日至30日，参加了山东省证监局组织关于市值管理、股权激励等内容的培训。
张宝才	2014年5月14日至16日，参加了香港特许秘书公会举办的关于关联交易、重大交易、内幕信息、股东通函与特别股东大会筹备实务等内容的培训。 2014年10月28日至29日，参加了香港特许秘书公会举办的关于内部控制规范、市值管理与危机管控、企业内部控制建设及评价、A+H股公司信息披露与内幕信息管控、企业内部控制等内容的培训。
蒋庆泉	2014年6月26日至27日，参加了山东省证监局组织的关于健全机制保障权利维护投资者合法权益、现代企业社会责任及上市公司规范运行等内容的培训。

(五) 主席及行政总裁

本公司董事长由李希勇先生担任，总理由尹明德先生担任。董事长和总经理的职责分工明确，公司《章程》具体列载了董事长和总经理的职责权限。

董事长主要职责包括但不限于：(1) 确保董事会的有效运行；(2) 检查董事会决议的执行情况；(3) 制定并不断完善公司企业管治文件和程序；(4) 召集并主持董事会会议，确保董事会会议上所有董事均适当知悉当前的事项，于董事会会议上所有董事能够及时获得完整、准确、充分的信息，并能获得充分发言、表达不同意见机会；(5) 确保公司与投资者之间、执行董事与非执行董事之间维持建设性关系，并保持有效沟通。

《守则》条文第A.2.1规定(其中包括)主席与行政总裁的角色应有区分，并不应由一人同时兼任。由于本公司原总经理张英民先生于2014年1月8日辞任，在2014年1月8日至2014年3月6日委任新总经理这段期间，由董事长李希勇先生暂行总经理职责，本公司认为该段期间由董事长暂行总经理职责，对本公司的整体企业管治并无重大影响。

(六)非执行董事

非执行董事均与公司订立服务合约。按照公司《章程》规定，公司董事会成员(包括非执行董事)每届任期三年，任期届满后连选可以连任；而独立非执行董事的连任期间不超过六年。

公司非执行董事的职责包括但不限于下列各项：

- 参与公司董事会会议，在涉及策略、政策、公司表现、问责性、资源、主要委任及操守准则等事宜上，提供独立的意见；
- 在出现潜在利益冲突时发挥规范引导作用；
- 出任董事会下属审计委员会、薪酬委员会、提名委员会及战略与发展委员会成员；
- 仔细检查公司的表现是否达到既定的企业目标和目的，并监察汇报公司表现的事宜。

(七)董事会下属委员会

经2014年5月14日召开的第六届董事会第一次会议批准，本公司设立了第六届董事会审计委员会、薪酬委员会、提名委员会、战略与发展委员会。公司董事会下属各专门委员会均制定了工作细则，载列了各委员会的角色、组成和职能。报告期内各委员会严格按照工作细则要求履行了职责。

公司未设立专门的企业管治委员会，企业管治职能由董事会负责，主要包括：(1)制定及检讨公司的企业管治政策及常规；(2)检讨及监察董事及高级管理人员的培训及持续专业发展；(3)检讨及监察公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规；(4)制定、检讨及监察雇员及董事的操守准则及合规手册；及(5)检讨公司遵守证券上市地《企业管治守则》的情况及在《企业管治报告》内的披露。

董事会审计委员会

公司董事会审计委员会委员为独立董事贾绍华、王立杰、王小军、薛有志各位先生及职工董事蒋庆泉先生。贾绍华先生担任审计委员会主任。

审计委员会的主要职责包括提议聘请或更换外部审计机构，检查公司会计政策、财务信息披露和财务报告程序，检查公司内部控制制度及风险管理制度。

报告期内，审计委员会认真履行《兖州煤业股份有限公司董事会审计委员会工作细则》规定的工作职责，严格、规范开展各项工作。审计委员会已经审阅了本公司2014年度中期业绩、2014年度业绩，并对公司2014年度内部控制体系的运行进行了审查。

第八章 公司治理

报告期内，审计委员会共召开四次会议。具体情况如下：

日期	主要议题	委员	出席会议
2014年3月18日	1、审阅公司2013年度业绩； 2、审议续聘年审会计师及其2014年度酬金事项； 3、听取年审会计师关于财务报告、内控建设工作进展有关事项的汇报。	程法光	√
		王显政	√
		王小军	√
		薛有志 董云庆	√ √
2014年8月21日	年审会计师就2014年中期财务审计发现的问题，与审计委员会进行了汇报沟通。	贾绍华	√
		王立杰	√
		王小军	√
		薛有志	√
		蒋庆泉	√
2014年12月12日	公司管理层向审计委员会汇报了2014年度生产经营情况，并就财务政策、内部审计、风险管理和反舞弊工作向审计委员会进行汇报。	贾绍华	√
		王立杰	√
		王小军	√
		薛有志	√
		蒋庆泉	√
2015年1月13日	1、年审会计师就2014年年报审计发现的问题，与审计委员会进行了汇报沟通； 2、审计委员会与年审会计师协商确定了2014年度财务会计报表审计工作的时间安排，并在此次会议上督促会计师事务所所在约定的时限内提交2014年度审计报告。	贾绍华	√
		王立杰	√
		王小军	√
		薛有志	√
		蒋庆泉	√

2015年1月13日，审计委员会与年审会计师商定了公司2013年度财务会计报表年审工作的时间安排，并督促年审会计师在约定时间内提交审计报告，并书面要求审计风险部等部门在审计过程中督促年审会计师。

审计委员会及时审阅了年审会计师进场前与出具初步审计意见后的两次财务会计报表，并形成了书面意见，认为财务会计报表能够真实、完整的反映本集团整体情况。

2015年3月24日，审计委员会召开会议，对年度财务会计报表形成决议，批准提交董事会审核；并形成年审会计师从事2014年度公司审计工作的总结意见和2015年度聘任年审会计师的决议。审计委员会认为年审会计师依据有关会计准则和相关要求，出具了客观、公正的审计意见，公司聘请年审会计师及支付其薪酬的决策程序合法。审计委员会建议公司2015年度续聘信永中和会计师事务所和致同会计师事务所分别为公司境内、境外年审会计师。

董事会薪酬委员会

公司董事会薪酬委员会委员为独立董事薛有志、王小军各位先生及职工董事蒋庆泉先生。薛有志先生担任薪酬委员会主任。

薪酬委员会的主要职责是制订董事、监事和高级管理人员薪酬方案，向董事会提议董事、监事和高级管理人员的薪酬计划。

1、考核兑现公司董事、监事和高级管理人员 2013 年度酬金

依据公司股东大会、董事会批准的酬金安排，结合公司 2013 年度经营指标完成情况，对董事、监事、高级管理人员 2013 年度酬金依照程序进行了考核兑现。

2、审核公司董事、监事和高级管理人员 2014 年度履职情况

根据境内外监管规定和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬委员会工作细则》的有关规定，薪酬委员会对 2014 年度公司所披露的董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行了审核。

董事会薪酬委员会依据《兖州煤业股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬支付标准及经营考评办法》，2014 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高级管理人员分管工作范围及主要职责和董事、监事及高级管理人员岗位工作涉及指标的完成情况，按照绩效评价的要求，对董事、监事及高级管理人员进行对照检查，薪酬委员会认为：

公司根据统一的薪酬管理制度确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。公司的薪酬制度和考核奖励办法，在体现公司员工利益的基础上基本符合多劳多得和绩效挂钩的原则。

3、审查公司薪酬披露情况

薪酬委员会审查了年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，与实际发放情况一致。公司董事、监事及高级管理人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

公司薪酬委员会于 2014 年 3 月 20 日召开会议，委员薛有志、王小军和董云庆各位先生参加了会议，形成以下决议：

- 1、审议通过了《董事、监事、高级管理人员 2014 年酬金议案》；
- 2、审议通过了《董事、监事及高级管理人员薪酬支付标准及经营考评办法》。

董事会提名委员会

公司董事会提名委员会委员为独立董事王小军、王立杰各位先生及董事长李希勇先生。王小军先生担任提名委员会主任。

提名委员会的主要职责包括：(1)根据公司的经营情况、资产规模和股权结构，就董事会的架构、人数和构成向董事会提出建议，并根据公司的业务模式和具体需要，考虑相关因素以实现董事会成员的多元化；(2)研究制订董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议；(3)广泛搜寻适合担任公司董事、经理人员的人选，并向董事会提出建议；(4)对董事候选人和经理人选进行审查，对董事、经理人员的委任、继任计划等有关事宜向董事会提出建议；(5)评估独立非执行董事的独立性。

报告期内，提名委员会共召开三次会议。具体情况如下：

日期	主要议题	委员	出席会议
2014年3月18日	召开第五届董事会提名委员会第六次会议，审查了第六届董事会董事候选人任职资格，向董事会建议提名李希勇、张新文、尹明德、吴玉祥、张宝才、吴向前各位先生为公司第六届董事会非独立董事候选人；建议提名王立杰、贾绍华、王小军、薛有志各位先生为公司第六届董事会独立董事候选人。	王小军 李希勇 程法光	√ √ √
2014年8月22日	提名委员会根据香港联交所有关要求，制订并向董事会提交了《董事会提名委员会工作细则(修正案)》，进一步明确了“董事多元化政策”相关内容。	王小军 李希勇 王立杰	√ √ √
2014年12月18日	召开第六届董事会提名委员会第一次会议，审查公司副总经理候选人赵洪刚任职资格，建议董事会履行聘任程序。	王小军 李希勇 王立杰	√ √ √

报告期内，提名委员会充分考虑了董事会的多元化(包括但不限于)性别、年龄、文化及教育背景或专业经验)，检讨了公司董事会的架构、人数和构成；评估了独立非执行董事的独立性。提名委员会认为：就公司经营情况、资产规模和股权结构，第六届董事会的架构、人数和构成(包括知识、技能和经验方面)是合适的，符合公司发展策略；公司独立非执行董事的独立性符合监管要求。

战略与发展委员会履职情况

公司董事会战略与发展委员会委员为董事李希勇、尹明德各位先生及独立董事薛有志先生。李希勇先生担任战略与发展委员会主任。公司原董事、副董事长张新文先生自2015年3月13日辞任公司董事、副董事长后，不再担任公司董事会战略与发展委员会委员职务。

战略与发展委员会的主要职责包括：(1)对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；(2)对公司的年度战略发展计划和经营计划进行研究并提出建议；(3)对公司的战略计划和经营计划的实施情况进行监督；(4)对影响公司发展的其他重大事项进行研究并提出建议。

公司战略与发展委员会于2014年12月12日召开会议，委员李希勇、张新文、尹明德及薛有志各位先生参加了会议，形成以下决议：

- 1、 审议了公司2015-2025年经营战略；
- 2、 审议了公司2015年生产经营计划和资本性开支计划，同意提交董事会审议批准。

(八)核数师酬金

详情请见本年报“第五章重要事项”相关内容。

(九)公司秘书

公司第六届董事会第一次会议聘任张宝才先生为公司秘书，张先生系香港秘书公会联席成员，在学术、专业资格和有关工作经验方面足以履行公司秘书职责。张先生每年坚持参加相关专业培训，以持续提升其工作经验；同时，张先生亦为公司董事、副总经理，能充分了解公司日常经营状况，以确保与董事、高级管理人员的沟通、协助董事会加强公司治理机制建设。

报告期内，张先生参加了中国证监会、香港联交所、上海证券交易所、香港特许秘书公会、中国证券业协会和中国上市公司协会等机构组织的累计超过15学时以上的相关培训。

公司《章程》中具体载列了公司秘书的职责。

(十) 股东权利

公司《章程》中具体载列了股东提议召开股东大会、向董事会提出查询以及在股东大会上提出建议的程序：

符合条件的公司股东，可以以下列方式提议召开股东特别大会：(1)以书面形式提请董事会召开，并阐明会议的议题。董事会在规定的时间内应给予股东书面反馈意见；(2)若董事会不同意召开，股东有权向监事会以书面形式提议召开；(3)若监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持，股东可以自行召集和主持特别股东大会。股东因董事会、监事会未应前述要求举行特别股东大会而自行召集并举行的，其所发生的合理费用由公司承担；公司董事会和公司秘书将配合组织、召集特别股东大会相关事宜。

股东向公司提交相关身份证明材料后，可以向公司董事会查询公司股东名册、董事、监事和高级管理人员个人资料、股东大会记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告以及公司债券存根等资料。

符合条件的股东可以在股东大会召开十日前提出临时提案并书面提交公司股东大会召集人，召集人应当在收到提案后二日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。公司全体董事、监事和高级管理人员应当参加会议，除涉及公司商业秘密外，董事、监事、高级管理人员应当对股东的质询和建议作出解释或说明。

(十一) 投资者关系

1、 不断完善投资者关系管理制度

根据境内外上市地法规、监管规定，结合日常工作实践，公司制定并完善了《投资者关系管理工作制度》、《信息披露管理制度》等投资者关系管理制度，通过有效的信息收集、整理、审定、披露和反馈控制程序，规范开展投资者关系管理工作。

有关公司组织章程文件的修订情况详情请见本章之“一、公司治理情况”相关内容。

2、 积极与投资者进行沟通

公司始终坚持公开、公平、公正的原则，诚恳地与投资者沟通交流。

报告期内，公司通过国际路演及国内路演，采用直接见面方式，向投资者汇报经营情况，同时了解投资者及资本市场对公司的意见和建议。公司通过参加国内外券商组织的投资策略会、接待投资者来公司现场调研、以及利用“上证e互动网络平台”、咨询电话、传真和电子邮件等多种方式，实现了与资本市场的双向畅通沟通、交流，共会见分析师、基金经理和投资者510余人次。

公司重视通过股东大会与股东沟通，采用网络投票等多种方式鼓励中小股东积极参加股东大会。公司董事长、副董事长、总经理、监事会主席、监事会副主席及相关董事、监事和高级管理人员应出席股东大会。在股东大会上，每项实际独立事项均单独提出议案，所有议案均以投票方式进行表决。

(十二)信息披露

公司高度重视信息披露的真实性、时效性、公平性、准确性和公开性，并遵守《上市规则》的披露规定。披露的财务报表及相关内容，财务总监必须确保按照适用的会计准则及有关法则要求真实、公平的反映本公司的业绩和财务状况。

1、及时、公平地向投资者提供信息

公司建立了规范、有效的信息收集、整理、审定、披露和反馈控制程序，保障信息披露工作符合上市地监管规定和投资者合理获悉公司信息的需要。公司主动考虑投资者需要，尽可能地使投资者通过披露的信息得出自己的结论。

通过公司网站向投资者提供公司动态、公司治理制度的完善情况以及行业信息，实现了临时性公告、定期报告与交易所网站及法定媒体的同步披露。

2、四地上市信息的公平披露

针对在境内外拥有多地上市平台的实际情况，公司始终坚持“同步公平披露”的原则，将公司及兖煤澳洲的相关信息在境内外市场同步披露，并与兖煤澳洲通过开展“联合路演”的方式，使境内外投资者能及时、公平地了解公司及兖煤澳洲的经营情况。

(十三)内部监控

详情请见本年报“第九章内部控制”相关内容。

(十四)董事关于编制公司帐目责任的确认

全体董事确认，彼等有责任编制截至2014年12月31日止年度的帐目，真实公允地反映公司财务状况、经营业绩及现金流量状况。

三、纽约证券交易所公司治理义务的遵守和豁免

(按美国上市监管规定编制)

至本年报公布之日，兖矿集团直接和间接持有本公司56.52%股权，因此本公司可获豁免遵守纽约证券交易所(“纽交所”)《上市公司规则》第303A条的有关规定；(1)不需要依照第303A.01条设立由过半数独立董事组成的董事会；(2)不需要依照第303A.04条在董事会下成立全部由独立董事组成的换届及公司治理委员会，且(3)不需要依照第303A.05条在董事会下成立全部由独立董事组成的薪酬委员会。

我们已经按照纽交所《上市公司规则》第303A.06条成立了审计委员会。就遵守纽交所《上市公司规则》中关于审计委员会的要求，我们依赖第303A.00对外国发行公司的豁免以及美国证券交易法规则10A-3下对职工董事的豁免。

作为外国发行公司，本公司要遵守多重公司治理要求，包括适用于中国的要求。目前遵守的公司治理规范与纽交所《上市公司规则》第303A条有关公司治理规定主要存在下述差异：

	纽交所《上市公司规则》有关公司治理要求	公司实际操作
非执行董事应定期举行没有执行董事参加的会议	上市公司非执行董事应定期召开没有执行董事参加的会议(第303A.03条)	目前中国境内关于上市公司治理规范没有该要求。 本公司已建立向全体董事的汇报制度，确保董事对公司业务知情；并相信定期举行的董事会会议能够为非执行董事提供有效的沟通渠道，以使非执行董事对本公司业务进行全面及开放的讨论。
公司治理准则	上市公司应制定并公布一份关于公司治理的准则。该公司治理准则的主要内容应包括： 董事资格； 董事责任； 董事与管理层及独立顾问的沟通； 董事薪酬； 董事新任培训及持续教育； 管理层的继任； 董事会的年度表现评核。 (第303A.09条)	本公司虽然没有制定一份包含纽交所规定全部内容的治理准则，但根据中国上市监管规定及要求，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易审批和披露规定》及其他公司治理文件。 本公司认为上述公司治理文件，已经充分体现了纽交所要求的公司治理要求，并且为促进公司的有效运行提供了全面和细化的要求。该等治理文件有利于促进本公司规范运营。
商业行为和道德规范	上市公司应施行并公布对董事、公司管理层和员工的商业行为和道德规范，并对董事及公司管理层商业行为和道德规范得到的任何豁免作出及时披露。(第303A.10条)	本公司已参照中国的法律及上市证券交易所的相关规定制定施行了适用于公司的商业行为和道德规范，并公布于公司网站。本公司现时制定的商业行为和道德规范并不完全符合纽交所规定要求，但本公司相信其可以充分的保护公司及股东的利益。

一、内部控制制度的建立和健全情况

公司于2006年按照美国《萨班斯法案》、上交所《上市公司内部控制指引》和香港联交所《上市规则》的要求，制定了《兖州煤业股份有限公司内控体系设计与应用》，建立有效运行的内部控制体系。

公司2011年按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》及上市地监管要求，在《企业内部控制配套指引》18项指引的基础上，从公司、下属部门及附属公司、业务环节三个层面对内部控制流程和内部控制制度等方面，根据实际情况新增生产、存货、税务、法律事务等7项指引，进一步完善了内部控制体系，建立健全了内部控制制度。

二、建立财务报告内部控制制度的依据

公司建立财务报告内部控制制度的依据主要包括财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》、美国《萨班斯法案》、上交所《上市公司内部控制指引》、香港联交所《上市规则》以及《兖州煤业股份有限公司内部控制基本规范》。

三、董事会对内部控制责任的声明

根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《兖州煤业股份有限公司内部控制基本规范》的规定，董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

四、公司内部控制运行有效性评估

自2007年起，董事会每年评估一次内部控制体系运行的有效性，并聘请境外年审会计师评估公司内部控制体系是否符合美国《萨班斯法案》要求。在此基础上，公司于2013年起聘请境内年审会计师，对财务报告内部控制体系建设是否符合境内监管要求及运行的有效性进行评估。

（一）公司董事会对内部控制体系自我评估情况

公司2015年3月27日召开的第六届董事会第七次会议，对2014年度内部控制的有效性进行了评估。董事会评估认为，公司内部控制制度健全，执行有效，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

（二）公司境外年审会计师对内控体系评估情况

截至本报告披露日，致同会计师事务所正在评估公司2014年度内部控制体系是否符合美国《萨班斯法案》要求。

(三)公司境内注册会计师对财务报告内控体系评估情况

公司聘请信永中和会计师事务所对财务报告内部控制有效性进行了审核评估，认为公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

公司董事会对公司内部控制的自我评估报告及境内注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告全文载于上交所网站、香港联交所网站和公司网站。

五、年度报告披露重大差错责任追究制度的执行情况

报告期内，公司严格执行了《兖州煤业股份有限公司信息披露管理制度》中关于定期报告披露重大差错责任追究制度相关规定，没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充情况。

兖州煤业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的兖州煤业股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
刘景伟

中国注册会计师：
季晟

中国 北京
二〇一五年三月二十七日

第十一章

财务报告(按中国会计准则编制)

合并资产负债表

2014年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	20,526,075	15,510,298
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产(如重要)		-	-
应收票据	六、2	5,068,353	7,558,118
应收账款	六、3	2,015,752	1,461,387
预付款项	六、4	1,971,564	1,165,331
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		53,403	33,692
应收股利		-	-
其他应收款	六、5	648,847	598,840
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	1,569,913	1,597,168
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	六、7	1,743,254	93,179
其他流动资产	六、8	3,287,107	3,410,681
流动资产合计		36,884,268	31,428,694
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、9	388,763	211,560
持有至到期投资	六、10	1,250,000	-
长期应收款	六、11	234,914	1,841,238
长期股权投资	六、12	3,086,497	3,233,307
投资性房地产		-	-
固定资产	六、13	29,156,814	24,158,411
在建工程	六、14	28,710,049	31,391,802
工程物资		20,033	26,699
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、15	22,518,822	23,949,861
开发支出		-	-
商誉	六、16	992,053	1,219,853
长期待摊费用		39,476	26,982
递延所得税资产	六、17	6,797,493	7,044,986
其他非流动资产	六、18	1,056,016	1,166,081
非流动资产合计		94,250,930	94,270,780
资产总计		131,135,198	125,699,474

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第92页至第106页的财务报表由下列负责人签署：

公司法定代表人：李希勇

主管会计工作负责人：吴玉祥

会计机构负责人：赵青春

财务报告(按中国会计准则编制) 第十一章

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

合并资产负债表(续)

2014年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、20	2,827,850	3,512,612
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、21	664	1,000,000
衍生金融负债(如重要)		-	-
应付票据	六、22	2,102,358	316,361
应付账款	六、23	2,125,594	2,448,642
预收款项	六、24	798,437	852,247
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、25	872,079	1,056,893
应交税费	六、26	-193,152	749,807
应付利息	六、27	957,773	587,061
应付股利		-	91
其他应付款	六、28	5,721,476	5,419,873
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、29	3,632,943	3,702,281
其他流动负债	六、8	8,405,051	9,019,480
流动负债合计		27,251,073	28,665,348
非流动负债：			
长期借款	六、30	32,547,502	31,019,648
应付债券	六、31	16,040,608	11,055,667
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	六、32	2,460,272	2,833,205
长期应付职工薪酬	六、33	7,563	7,701
专项应付款		-	-
预计负债	六、34	766,010	802,933
递延收益	六、35	57,509	62,327
递延所得税负债	六、17	8,365,210	8,695,598
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		60,244,674	54,477,079
负债合计		87,495,747	83,142,427

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

合并资产负债表(续)

2014年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	年末余额	年初余额
所有者权益：			
股本	六、36	4,918,400	4,918,400
其他权益工具	六、37	2,485,000	-
其中：优先股		-	-
永续债		2,485,000	-
资本公积	六、38	1,285,991	3,106,650
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、39	-5,954,077	-3,822,501
专项储备	六、40	1,785,012	2,285,384
盈余公积	六、41	5,900,135	5,493,640
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、42	28,778,217	26,998,913
归属于母公司股东权益合计		39,198,678	38,980,486
少数股东权益	六、43	4,440,773	3,576,561
股东权益合计		43,639,451	42,557,047
负债和股东权益总计		131,135,198	125,699,474

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十一章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位: 兖州煤业股份有限公司

单位: 人民币千元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		18,425,914	10,899,723
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产(如重要)		-	-
应收票据		5,050,409	7,451,581
应收账款	十六、1	528,576	464,076
预付款项		248,314	17,334
应收利息		1,741,124	981,957
应收股利		-	100
其他应收款	十六、2	3,997,717	11,664,061
存货		654,160	524,379
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		8	8
其他流动资产		2,887,428	2,887,428
流动资产合计		33,533,650	34,890,647
非流动资产:			
可供出售金融资产		11,272,623	181,854
持有至到期投资		11,302,000	13,271,000
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、3	32,750,851	22,657,232
投资性房地产		-	-
固定资产		7,990,457	7,196,388
在建工程		54,564	67,027
工程物资		-	1,259
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,168,814	2,365,492
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		37	44
递延所得税资产		1,426,160	1,659,746
其他非流动资产		117,926	117,926
非流动资产合计		67,083,432	47,517,968
资产总计		100,617,082	82,408,615

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

母公司资产负债表(续)

2014年12月31日

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,827,850	3,512,612
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		664	1,043,532
衍生金融负债(如重要)		-	-
应付票据		1,767,508	34,220
应付账款		932,681	947,770
预收款项		403,618	640,789
应付职工薪酬		383,699	541,161
应交税费		118,398	963,843
应付利息		866,185	310,762
应付股利		-	-
其他应付款		13,949,327	4,828,780
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		2,417,431	2,874,956
其他流动负债		8,204,748	8,529,768
流动负债合计		31,872,109	24,228,193
非流动负债：			
长期借款		8,106,446	7,820,122
应付债券		9,920,792	4,959,000
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		3,569,389	2,574,901
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		13,091	19,761
递延所得税负债		199,197	203,409
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		21,808,915	15,577,193
负债合计		53,681,024	39,805,386
所有者权益：			
股本		4,918,400	4,918,400
其他权益工具		2,485,000	-
其中：优先股		-	-
永续债		2,485,000	-
资本公积		1,939,077	3,759,736
减：库存股		-	-
其他综合收益		140,185	71,560
专项储备		1,447,774	1,850,945
盈余公积		5,855,025	5,448,530
未分配利润		30,150,597	26,554,058
股东权益合计		46,936,058	42,603,229
负债和股东权益总计		100,617,082	82,408,615

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十一章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

合并利润表

2014年度

编制单位:兖州煤业股份有限公司

单位:人民币千元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		63,922,738	58,726,589
其中:营业收入	六、45	63,922,738	58,726,589
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		61,293,044	58,489,112
其中:营业成本	六、45	51,703,996	45,611,198
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、46	617,197	576,370
销售费用	六、47	3,126,905	2,991,351
管理费用	六、48	4,459,592	3,996,084
财务费用	六、49	1,374,356	3,204,459
资产减值损失	六、50	10,998	2,109,650
加:公允价值变动收益(损失以「-」号填列)	六、51	-106,615	-277,046
投资收益(损失以「-」号填列)	六、52	23,549	-70,558
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-10,224	-142,136
汇兑收益(损失以「-」号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以「-」号填列)		2,546,628	-110,127
加:营业外收入	六、53	837,921	295,311
其中:非流动资产处置利得		6,221	44,667
减:营业外支出	六、54	18,304	54,860
其中:非流动资产处置损失		4,527	29,694
四、利润总额(亏损总额以「-」号填列)		3,366,245	130,324
减:所得税费用	六、55	1,507,797	-168,878
五、净利润(净亏损以「-」号填列)		1,858,448	299,202
归属于母公司股东的净利润		2,284,167	1,271,211
其中:归属于母公司其他权益工具持有者的净利润		36,456	-
少数股东损益		-425,719	-972,009
六、其他综合收益的税后净额	六、56	-2,614,544	-4,590,568
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,131,576	-3,757,774
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,131,576	-3,757,774
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		11,213	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		57,412	3,962
3.现金流量套期损益的有效部分		-705,157	-697,967
4.外币财务报表折算差额		-1,495,044	-3,063,769
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-482,968	-832,794

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

合并利润表(续)

2014年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
七、综合收益总额		-756,096	-4,291,366
归属于母公司股东的综合收益总额		152,591	-2,486,563
其中：归属于母公司其他权益工具持有者的综合收益总额		36,456	-
归属于少数股东的综合收益总额		-908,687	-1,804,803
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.4570	0.2585
(二)稀释每股收益		0.4570	0.2585

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十一章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

母公司利润表

2014年度

编制单位:兖州煤业股份有限公司

单位:人民币千元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十六、4	41,320,296	40,528,384
减:营业成本	十六、4	31,854,957	30,674,920
营业税金及附加		425,162	479,088
销售费用		771,145	287,784
管理费用		3,253,512	2,695,940
财务费用		1,390,806	720,134
资产减值损失		7,448	984
加:公允价值变动收益(损失以「-」号填列)		23,641	-148,035
投资收益(损失以「-」号填列)	十六、5	1,288,248	1,070,231
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		310,955	233,896
二、营业利润(亏损以「-」号填列)		4,929,155	6,591,730
加:营业外收入		532,737	188,029
其中:非流动资产处置利得		4,134	43,144
减:营业外支出		9,361	10,574
其中:非流动资产处置损失		3,303	4,336
三、利润总额(亏损总额以「-」号填列)		5,452,531	6,769,185
减:所得税费用		1,351,129	1,667,393
四、净利润(净亏损以「-」号填列)		4,101,402	5,101,792
归属于母公司股东的净利润		4,101,402	5,101,792
其中:归属于母公司其他权益工具持有者的净利润		36,456	-
五、其他综合收益的税后净额		68,625	3,962
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		68,625	3,962
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		11,213	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		57,412	3,962
3.现金流量套期损益的有效部分		-	-
4.外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		4,170,027	5,105,754
归属于母公司股东的综合收益总额		4,170,027	5,105,754
其中:归属于母公司其他权益工具持有者的综合收益总额		36,456	-
七、每股收益			
(一)基本每股收益		0.8265	1.0373
(二)稀释每股收益		0.8265	1.0373

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

合并现金流量表

2014年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,990,015	63,230,267
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		681,307	808,130
收到其他与经营活动有关的现金	六、57	1,164,834	576,322
经营活动现金流入小计		73,836,156	64,614,719
购买商品、接受劳务支付的现金		48,214,368	41,431,108
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		9,533,960	10,714,651
支付的各项税费		6,762,999	6,337,725
支付其他与经营活动有关的现金	六、57	3,666,239	3,174,731
经营活动现金流出小计		68,177,566	61,658,215
经营活动产生的现金流量净额		5,658,590	2,956,504

财务报告(按中国会计准则编制) 第十一章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

合并现金流量表(续)

2014年度

编制单位:兖州煤业股份有限公司

单位:人民币千元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	680
取得投资收益收到的现金		348,429	117,901
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,540	10,281
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	六、57	103,723	54,816
投资活动现金流入小计		461,692	183,678
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,484,817	9,096,335
投资支付的现金		370,161	630,000
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		79,364	1,410,991
支付其他与投资活动有关的现金	六、57	1,606,382	1,333,938
投资活动现金流出小计		7,540,724	12,471,264
投资活动产生的现金流量净额		-7,079,032	-12,287,586
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		4,305,467	75,540
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	75,540
发行其他权益工具收到的现金		4,305,467	-
取得借款所收到的现金		8,372,750	21,103,061
发行债券收到的现金		9,947,500	5,997,500
收到其他与筹资活动有关的现金	六、57	4,281,709	-
筹资活动现金流入小计		26,907,426	27,176,101
偿还债务所支付的现金		12,339,067	12,058,282
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,225,256	3,622,838
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
少数股东资本返还—支付格罗斯特原股东		-	3,511,958
支付其他与筹资活动有关的现金	六、57	1,471,150	60,133
筹资活动现金流出小计		16,035,473	19,253,211
筹资活动产生的现金流量净额		10,871,953	7,922,890
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-209,899	-425,898
五、现金及现金等价物净增加额	六、57	9,241,612	-1,834,090
加:期初现金及现金等价物余额	六、57	10,965,667	12,799,757
六、期末现金及现金等价物余额	六、57	20,207,279	10,965,667

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

母公司现金流量表

2014年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,773,698	45,113,714
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,345,255	610,729
经营活动现金流入小计		51,118,953	45,724,443
购买商品、接受劳务支付的现金		30,419,337	28,496,171
支付给职工以及为职工支付的现金		6,592,998	6,573,951
支付的各项税费		5,489,046	5,260,442
支付其他与经营活动有关的现金		3,213,671	2,815,056
经营活动现金流出小计		45,715,052	43,145,620
经营活动产生的现金流量净额		5,403,901	2,578,823
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,779,000	614,000
取得投资收益收到的现金		593,581	395,340
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		5,612	8,904
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		5,068,946	2,621,210
投资活动现金流入小计		9,447,139	3,639,454
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,061,005	2,243,867
投资支付的现金		5,954,491	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	1,858,878
支付其他与投资活动有关的现金		6,582,602	12,448,327
投资活动现金流出小计		14,598,098	16,551,072
投资活动产生的现金流量净额		-5,150,959	-12,911,618
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		6,235,125	14,120,538
发行债券收到的现金		9,947,500	5,997,500
收到其他与筹资活动有关的现金		8,401,992	-
筹资活动现金流入小计		24,584,617	20,118,038
偿还债务支付的现金		11,693,769	9,441,674
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,424,966	2,589,657
支付其他与筹资活动有关的现金		-	448,679
筹资活动现金流出小计		13,118,735	12,480,010
筹资活动产生的现金流量净额		11,465,882	7,638,028
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,362	-73,531
五、现金及现金等价物净增加额		11,707,462	-2,768,298
加：期初现金及现金等价物余额		6,620,343	9,388,641
六、期末现金及现金等价物余额		18,327,805	6,620,343

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十一章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

合并所有者权益变动表

2014年度

编制单位: 兖州煤业股份有限公司

单位: 人民币千元

项目	本年											所有者 权益合计	
	归属于母公司股东权益										少数 股东权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	4,918,400	-	-	-	3,106,650	-	-3,822,501	2,285,384	5,493,640	-	26,998,913	3,576,561	42,557,047
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,918,400	-	-	-	3,106,650	-	-3,822,501	2,285,384	5,493,640	-	26,998,913	3,576,561	42,557,047
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	2,485,000	-	-1,820,659	-	-2,131,576	-500,372	406,495	-	1,779,304	864,212	1,082,404
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-2,131,576	-	-	-	2,284,167	-908,687	-756,096
(二) 股东投入和减少资本	-	-	2,485,000	-	-	-	-	-	-	-	-	1,838,849	4,323,849
1. 股东投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	2,485,000	-	-	-	-	-	-	-	-	1,838,849	4,323,849
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-1,820,659	-	-	1,820,659	406,495	-	-504,863	-65,922	-164,290
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	406,495	-	-406,495	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-98,368	-	-98,368
4. 对其他权益工具持有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-65,922	-65,922
5. 其他	-	-	-	-	-1,820,659	-	-	1,820,659	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-2,321,031	-	-	-	-	-28	-2,321,059
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	983,726	-	-	-	-	11,630	995,356
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-3,304,757	-	-	-	-	-11,658	-3,316,415
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,918,400	-	2,485,000	-	1,285,991	-	-5,954,077	1,785,012	5,900,135	-	28,778,217	4,440,773	43,639,451

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

合并所有者权益变动表(续)

2014年度

编制单位：兖州煤业股份有限公司

单位：人民币千元

项目	上年												
	归属于母公司股东权益										少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	4,918,400	-	-	-	3,387,647	-	-64,727	3,074,316	4,983,461	-	28,364,156	3,326,172	47,989,425
加：会计政策变更	-	-	-	-	40,086	-	-	-	-	-	-336,410	-74,746	-371,070
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,918,400	-	-	-	3,427,733	-	-64,727	3,074,316	4,983,461	-	28,027,746	3,251,426	47,618,355
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-321,083	-	-3,757,774	-788,932	510,179	-	-1,028,833	325,135	-5,061,308
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-3,757,774	-	-	-	1,271,211	-1,804,803	-4,291,366
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-321,083	-	-	33,754	-	-	-19,241	2,179,417	1,872,847
1. 股东投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,624,277	2,624,277
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 同一控制下企业合并	-	-	-	-	-71,140	-	-	-	-	-	-	-	-71,140
4. 收购文玉少数股权	-	-	-	-	-249,943	-	-	33,754	-	-	-19,241	-444,860	-680,290
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	510,179	-	-2,280,803	-60,276	-1,830,900
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	510,179	-	-510,179	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,770,624	-60,276	-1,830,900
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-822,686	-	-	-	10,797	-811,889
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	1,045,794	-	-	-	29,976	1,075,770
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-1,868,480	-	-	-	-19,179	-1,887,659
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,918,400	-	-	-	3,106,650	-	-3,822,501	2,285,384	5,493,640	-	26,998,913	3,576,561	42,557,047

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

财务报告(按中国会计准则编制) 第十一章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

母公司所有者权益变动表

2014年度

编制单位: 兖州煤业股份有限公司

单位: 人民币千元

项目	本年										所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他 综合收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,918,400	-	-	-	3,759,736	-	71,560	1,850,945	5,448,530	26,554,058	42,603,229
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,918,400	-	-	-	3,759,736	-	71,560	1,850,945	5,448,530	26,554,058	42,603,229
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	2,485,000	-	-1,820,659	-	68,625	-403,171	406,495	3,596,539	4,332,829
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	68,625	-	-	4,101,402	4,170,027
(二) 股东投入和减少资本	-	-	2,485,000	-	-	-	-	-	-	-	2,485,000
1. 股东投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	2,485,000	-	-	-	-	-	-	-	2,485,000
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	406,495	-504,863	-98,368
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	406,495	-406,495	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-98,368	-98,368
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-1,820,659	-	-	1,820,659	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-1,820,659	-	-	1,820,659	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-2,223,830	-	-	-2,223,830
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	730,479	-	-	730,479
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-2,954,309	-	-	-2,954,309
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,918,400	-	2,485,000	-	1,939,077	-	140,185	1,447,774	5,855,025	30,150,597	46,936,058

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

母公司所有者权益变动表(续)

2014年度

编制单位:兖州煤业股份有限公司

单位:人民币千元

项目	上年										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,918,400	-	-	-	3,759,736	-	67,598	2,739,038	4,938,351	23,733,069	40,156,192
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4,918,400	-	-	-	3,759,736	-	67,598	2,739,038	4,938,351	23,733,069	40,156,192
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	3,962	-888,093	510,179	2,820,989	2,447,037
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,962	-	-	5,101,792	5,105,754
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	510,179	-2,280,803	-1,770,624
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	510,179	-510,179	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,770,624	-1,770,624
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-888,093	-	-	-888,093
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	758,138	-	-	758,138
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-1,646,231	-	-	-1,646,231
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,918,400	-	-	-	3,759,736	-	71,560	1,850,945	5,448,530	26,554,058	42,603,229

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、公司的基本情况

兖州煤业股份有限公司(以下简称「本公司」)是经中华人民共和国国家经济体制改革委员会体改生[1997]154号文件批准，于1997年9月由兖州矿业(集团)有限责任公司(以下简称「兖矿集团」)作为主发起人成立之股份有限公司。本公司注册地址山东省邹城市，设立时总股本为167,000万元，每股面值1元。

1998年3月，经国务院证券委证委发[1997]12号文件批准，本公司向香港及国际投资者发行面值82,000万元之H股，美国承销商行使超额配售权，本公司追加发行3,000万元H股，上述股份于1998年4月1日在香港联交所上市交易，公司的美国存托股份于1998年3月31日在纽约证券交易所上市交易。此次募集资金后，总股本变更为252,000万元。1998年6月，本公司发行8,000万股A股，并于1998年7月1日起在上海证券交易所上市交易。后经多次增发、送股，截止2014年12月31日，本公司股本总额为491,840万元。

本公司及子公司(以下合称「本集团」)主要从事煤炭采选、销售、矿区自有铁路货物运输、公路货物运输、港口经营、煤矿综合科学技术服务、甲醇生产销售等。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括兖州煤业澳大利亚有限公司、兖煤菏泽能化有限公司、兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司等15家二级子公司，澳思达煤矿有限公司、格罗斯特煤炭有限公司等22家三级子公司及其控制的子公司。与上年相比，本年合并财务报表范围因设立致增加山东中垠物流贸易有限公司、中垠融资租赁有限公司等5家公司；因收购致增加艾诗顿煤业有限公司。

详见本附注「七、合并范围的变化」及本附注「八、在其他主体中的权益」相关内容。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注「四、重要会计政策及会计估计」所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记帐本位币

本公司及境内子公司的记帐本位币为人民币。本公司境外子公司采用人民币以外的货币作为记帐本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算(参见本附注「四、8」)。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

四、重要会计政策及会计估计(续)

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表「少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额」项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表的编制方法(续)

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

四、重要会计政策及会计估计(续)

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除「未分配利润」外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

母公司对子公司(境外经营)净投资的外币货币性项目,以母公司或子公司的记账本位币反映的,该外币货币性项目产生的汇兑差额应转入其他综合收益;以母、子公司的记账本位币以外的货币反映的,应将母、子公司此项外币货币性项目产生的汇兑差额相互抵消,差额计入其他综合收益。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入帐金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

四、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融资产和金融负债(续)

(1) 金融资产(续)

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法(续)

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融资产和金融负债(续)

(1) 金融资产(续)

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法(续)

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

四、重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融资产和金融负债(续)

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

10. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过2,000万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的款项性质、与交易对象关系以及交易对象信用为特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

四、重要会计政策及会计估计(续)

10. 应收款项坏账准备(续)

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项(续)

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1年以内	4	4
1-2年	30	30
2-3年	50	50
3年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、煤炭存货、甲醇存货、房地产存货、房地产开发成本及低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,一般存货在取得时按实际成本计价,领用或发出存货采用加权平均法确定其实际成本;房地产开发成本是以土地、房屋、配套设施、代建工程和公用配套设施费用的实际成本入帐,开发项目竣工验收时,按实际成本转入房地产存货。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

用于销售的煤炭、甲醇、房地产等存货及用于出售的材料,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货、房地产开发成本,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

四、重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于「一揽子交易」的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、矿井建筑物、地面建筑物、码头建筑物、机器设备、运输设备、土地等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入帐的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧，其中矿井建筑物采用产量法计提折旧，其他固定资产采用平均年限法计提折旧。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限 (年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
1	房屋建筑物	10-30	0-3	3.23-10.00
2	地面建筑物	10-25	0-3	3.88-10.00
3	码头建筑物	40	0	2.50
4	机器设备	2.5-25	0-3	3.88-40.00
5	运输设备	6-18	0-3	5.39-16.67

除子公司山东兖煤航运有限公司船舶的折旧年限为18年外，其余运输设备的折旧年限均为6至9年。

土地类固定资产指本集团之澳大利亚子公司拥有的土地，由于拥有永久所有权，所以不计提折旧。

租赁资产按资产的预计可使用年限与租赁期两者中较短者按直线法计提折旧。

四、重要会计政策及会计估计(续)

13. 固定资产(续)

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本集团融资租入的固定资产包括机器设备,将其确认为融资租入固定资产的依据是本集团在租赁开始日可以合理确定租赁到期时购买此资产。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入帐价值。租入资产的入帐价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

16. 无形资产

本集团无形资产包括采矿权、未探明矿区权益、土地使用权、专利和专有技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

采矿权成本根据已探明及推定煤炭储量以采矿权在矿山服务年限内已探明及推定煤炭总储量为基础采用产量法进行摊销。若为本集团之澳大利亚子公司，则以澳大利亚联合矿石储备委员会(「JORC」)煤炭储量为基础采用产量法。

未探明矿区权益是代表采矿权中一矿区经勘探评价活动后估计其潜在经济可采储量(不包括采矿权中已探明及推定煤矿总储量的部分，即不包括上述的煤炭储量)的公允价值(参见勘探和评价支出的会计政策)。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

使用寿命有限的专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的专利技术、非专利技术和其他无形资产不摊销，于每期末进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

17. 勘探及评价支出

发生的勘探和评价支出按于单一矿区可独立辨认的收益区域归集。只有当满足以下条件时，勘探和评价支出才会资本化或暂时资本化：受益区域的开采权是现时的并且可以通过成功开发和商业利用或出售该受益区域收回成本；或受益区域的开发尚未达到可判断是否存在可开采储量且与开采相关的重要工作尚在进行中。

四、重要会计政策及会计估计(续)

17. 勘探及评价支出(续)

对各受益区域的支出进行定期审核以确定继续资本化该等支出的恰当性。废弃区域的累计支出在决定废弃的期间予以全部冲销。当有证据或者环境显示该项资产的账面价值可能超过可收回金额，需要评价勘探和评价支出的账面金额是否存在减值。

当生产开始时，相关区域的累计支出按照经济可开采储量的耗用率在该区域的服务年限内摊销。

于企业合并中取得的勘探和评价资产，以其于收购日的公允价值确认，即于收购日其潜在经济可采储量的公允价值，以「未探明矿区权益」列示。

勘探及评价资产根据资产性质被列为固定资产(参见本附注「四、13」、在建工程(参见本附注「四、14」)或无形资产(参见本附注「四、16」)。

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

18. 长期资产减值(续)

- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的采矿权补偿费和工程运行维护费以及其他受益期限在1年以上的支出,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金缴费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

四、重要会计政策及会计估计(续)

21. 职工薪酬(续)

辞退福利是指在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

22. 预计负债

当与因开采煤矿而形成的复垦、弃置及环境清理事项,以及对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23. 露天矿表层土剥采成本

露天矿表层土剥采成本指为达至煤层而发生的累计支出,包括直接剥离成本及机器设备的运行成本。对能提升矿石的未来开采能力的此类剥采成本在满足特定标准时确认为非流动资产(剥采资产),其余剥采成本在发生当期计入生产成本,结转至存货。

对能提升矿石的未来开采能力的生产剥采成本,仅在满足以下全部条件时,被确认为一项非流动资产:未来的经济利益很有可能流入企业;企业可以识别出被改进了开采能力的矿体组成部分;该组成部分相关剥采活动的成本能够可靠计量。

剥采活动资产应作为与其相关的矿业资产的一部分予以确认。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

23. 露天矿表层土剥采成本(续)

剥采资产入帐根据其所构成的现有资产的性质分类为有形资产和无形资产。当剥采资产与存货不能独立识别时，剥采成本会根据相应之生产标准分配至剥采资产及存货中。

剥采资产将会在与之相关的已识别矿体组成部分的预期剩余使用寿命内计提折旧。

24. 土地塌陷、复原、重整及环保费

本公司开采矿产会引起地下矿场土地塌陷。通常情况，公司可于开采地下矿场前将居住于矿上土地的居民迁离该处，并就土地塌陷造成的损失向居民进行赔偿。管理层按历史经验对当期已开采未来可能产生的土地塌陷、复原、重整及环保费费用等作出估计并预计。

鉴于公司支付搬迁费用及各项土地塌陷、复原、重整及环保费的时间与相应土地之下矿场的开采时间存在差异，故将由由于预付与未来开采有关的土地征地搬迁费用等作为一项流动资产列报；将支付数小于预提数而形成的与未来支付有关的预提土地塌陷征地、补偿、复原、环保等费用作为一项流动负债列报。

25. 各专项储备

(1) 维持简单再生产费用

根据财政部、国家煤矿安全生产监察局及有关政府部门的规定，本公司及中国境内涉及煤炭业务的子公司根据原煤产量计提维持简单再生产费用(以下简称「维简费」)，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出，各公司计提标准如下：

公司名称	计提标准
本公司及中国境内山东、山西之子公司	6元/吨
本公司所属中国境内内蒙古之子公司	6.5元/吨

四、重要会计政策及会计估计(续)

25. 各专项储备(续)

(2) 安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局、国家煤炭安全监察局及有关地方政府部门的规定，本公司及中国境内涉及煤炭业务的子公司根据原煤产量计提安全生产费用，用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出，各公司计提标准如下：

公司名称	计提标准
本公司及山东境内子公司	15元/吨
本公司之内蒙古境内子公司	15元/吨
本公司之山西境内子公司	30元/吨

注：本公司之山西境内子公司安全生产费用计提标准在2013年10月1日之前为50元/吨，在2013年10月1日之后为30元/吨。

上述计提额在成本费用中列支、已计提未使用金额在所有者权益的「专项储备」项目单独反映。使用安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过「在建工程」科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(3) 山西省煤矿转产发展资金

根据《山西省煤矿转产发展资金提取使用管理办法(试行)》(晋政发[2007]40号)规定，自2008年5月1日起，本公司之子公司山西和顺天池能源有限责任公司按开采原煤量每吨5元计提煤矿转产发展资金。

根据《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》(晋政发[2013]26号)，暂停提取煤矿转产发展资金。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

25. 各专项储备(续)

(4) 山西省环境治理保证金

根据《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》(晋政发[2007]41号)的规定，自2008年5月1日起，本公司之子公司山西和顺天池能源有限责任公司按开采原煤量每吨10元计提环境恢复治理保证金。环境恢复治理保证金提取和使用管理遵循「企业所有、专款专用、专户储存、政府监管」的原则。

根据《关于印发进一步促进全省煤炭经济转变发展方式实现可持续增长措施的通知》(晋政发[2013]26号)，暂停提取矿山环境恢复治理保证金。

26. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

27. 收入确认原则和计量方法

(1) 收入确认原则：营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。其确认原则如下：

1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

四、重要会计政策及会计估计(续)

27. 收入确认原则和计量方法(续)

(1) (续)

2) 提供劳务收入

在同一年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3) 让渡资产使用权收入

在与交易相关的经济利益很可能流入本集团,收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入具体确认政策:

- 1) 本集团煤炭、甲醇、热力、辅助材料及其他商品的销售收入在商品的所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方,本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制时予以确认。
- 2) 本集团电力销售收入在向电力公司输送电力时确认,并根据供电量及每年与有关各电力公司确定的适用电价计算。
- 3) 本集团出售开发产品的收入在开发产品完工并验收合格,签订具有法律约束力的销售合同,将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方,本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制时予以确认。
- 4) 本集团铁路、航运以及其他服务收入在劳务完成时确认。
- 5) 本集团利息收入按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

28. 政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得的货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

30. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入帐价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入帐价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

四、重要会计政策及会计估计(续)

31. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

32. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

33. 套期业务的处理方法

本集团使用衍生金融工具如远期外汇合约、利率掉期合约等对与外汇相关的风险及利率波动风险进行现金流量套期。

本集团在套期交易开始时记录套期工具和被套保项目之间的套期关系，包括风险管理目标及各种套期交易策略。本集团在套期开始日及后续期间内会定期地评估套期交易中的衍生工具是否持续有效对冲被套期项目的现金流量。本集团以合同主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

套期交易的应收应付净额自套期开始时起作为资产或负债列入资产负债表中。相应的未实现利得和损失计入权益中的套期储备。远期外汇合约和利率掉期合约公允价值的变化通过套期储备予以确认直至预期交易发生。一旦预期交易发生，累计在权益中的余额将计入到利润表中或被确认为与其相关的资产成本的一部分。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

33. 套期业务的处理方法(续)

当套期工具到期或被出售、终止或行使，或不再符合套期会计的条件，套期会计不再适用。在股东权益中确认的套期工具的累计利得或损失仍被计入权益中，并在交易最终发生时予以确认。如果套期交易预期不再发生，则在股东权益中记录的累计利得和损失就被转到当期损益。

34. 重要会计估计和判断

本集团在运用上述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

(1) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在使用寿命内按直线法或产量法计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命和经济可开采煤炭储量，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。经济可开采的煤炭储量是指本集团根据实测具有开采经济价值的煤炭资源而确定，如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

煤炭储量的估计涉及主观判断，因为煤炭储量的技术估计往往并不精确，仅为近似储量。经济可开采煤炭储量的估计会考虑各个煤矿最近的生产和技术资料，定期更新。此外，由于价格及成本水平逐年变更，经济可开采煤炭储量的估计也会出现变动，存在技术估计固有的不精确性。

四、重要会计政策及会计估计(续)

34. 重要会计估计和判断(续)

(2) 土地塌陷、复垦、重整及环保义务

公司因开采地下煤矿需要搬迁地面的村庄,以及因开采煤矿可能导致土地塌陷或影响环境,而应承担村庄搬迁费用、地面农作物(或附着物)赔偿、土地复原、重整及环境治理等各项义务。其履行很可能导致资源流出,在该义务的金额能够可靠计量时,确认为一项复垦环保义务。取决于其与未来生产活动的相关和估计确定的可靠程度,针对流动与非流动复垦准备相应确认当期损益或计入相关资产。

土地塌陷、复垦、重整及环保义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定,如货币时间价值的影响重大,将对预期未来现金流出折现至其净现值。随着目前的煤炭开采活动的进行,对未来土地及环境的影响变得明显的情况下,有关土地塌陷、复垦、重整及环保费成本的估计可能须不时修订。

(3) 非金融长期资产减值

如本附注「四、18」所述,本集团在资产负债表日对非金融资产进行减值评估,以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时,需要对该资产(或资产组)未来使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料,包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

34. 重要会计估计和判断(续)

(4) 商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本集团估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

(5) 税项

本公司在多个国家和地区缴纳多种税金，在正常经营活动中，很多交易和事项最终税务处理都存在不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入帐的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金和金额产生影响。

若管理层预计未来很有可能出现应纳税盈利，并可用作可抵销暂时性差异或税项亏损，则确认与该暂时性差异及税项亏损有关的递延所得税资产。当预计的金额与原先估计有差异，则该差异将会影响与估计改变的期间内递延所得税资产及税项的确认。若管理层预计未来无法抵消应纳税所得额，则对暂时性差异及税项亏损不确认相关的递延所得税资产。

35. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部自2014年初陆续修订及颁布了八项会计准则，修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，颁布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》。要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本集团于2014年7月1日开始执行上述8项新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行追溯调整，具体情况如下：

四、重要会计政策及会计估计(续)

35. 重要会计政策和会计估计变更(续)

(1) 重要会计政策变更(续)

1) 长期股权投资

修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》对长期股权投资进行了定义:「长期股权投资是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资」。根据修订后准则规定,公司之前在「长期股权投资」项目中核算的「持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资」,要求按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行处理。本集团已根据该准则要求调整了2014年度财务报表中的列报,并对比较报表的列报也进行了追溯调整,其结果如下:

资产负债表项目	2013年12月31日	调整金额	2013年12月31日 (经重述)
长期股权投资	3,271,810	-38,503	3,233,307
可供出售金融资产	173,057	38,503	211,560

2) 财务报表列报

根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》准则及其应用指南要求,本集团修改了财务报表中的列报,包括将利润表中「其他综合收益」项目下增加「以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益」的项目与「以后会计期间不能重分类进损益」的项目进行列报等。本集团根据该准则要求修订了2014年度财务报表中的列报,并对比较报表的列报也进行了相应调整,其结果如下:

资产负债表项目	2013年12月31日	重分类金额	2013年12月31日 (经重述)
一年内到期的非流动资产	-	93,179	93,179
长期待摊费用	120,161	-93,179	26,982
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	-	1,000,000	1,000,000
交易性金融负债	1,000,000	-1,000,000	-
应付短期融资券	4,997,917	-4,997,917	-
其他流动负债	4,021,563	4,997,917	9,019,480
长期应付职工薪酬	-	7,701	7,701
预计负债	810,634	-7,701	802,933
递延收益	-	62,327	62,327
其他非流动负债	62,327	-62,327	-
资本公积	2,427,026	679,624	3,106,650
外币报表折算差额	-3,142,877	3,142,877	-
其他综合收益	-	-3,822,501	-3,822,501

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

四、重要会计政策及会计估计(续)

35. 重要会计政策和会计估计变更(续)

(1) 重要会计政策变更(续)

2) 财务报表列报(续)

利润表项目	2013年	调整金额	2013年 (经重述)
其他综合收益	-4,590,568	-	-4,590,568
归属母公司所有者的其他 综合收益的税后净额	-	-3,757,774	-3,757,774
(一)以后不能重分类进损益的 以其他综合收益	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的 其他综合收益	-	-3,757,774	-3,757,774
1.权益法下在被投资单位以后 将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	3,962	3,962
3.现金流量套期损益的有效部分	-	-697,967	-697,967
4.外币财务报表折算差额	-	-3,063,769	-3,063,769
归属于少数股东的其他综合收益 的税后净额	-	-832,794	-832,794

3) 其他准则的影响

对于其他新修订及颁布的准则,仅涉及对财务报告会计政策说明及财务报表附注披露内容的影响。本集团在财务报告中对相关部分会计政策的描述和财务报表附注披露内容进行了修订补充和披露。

四、重要会计政策及会计估计(续)

35. 重要会计政策和会计估计变更(续)

(2) 重要会计估计变更

本报告期本集团未发生会计估计变更事项。

五、税项

(一) 本公司及中国境内子公司税率如下：

1. 企业所得税

除兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司安源煤矿、内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司外,本公司及中国境内之子公司企业所得税的适用税率均为25%。

根据2013年4月16日伊金霍洛旗地方税务局下发的《西部大开发税收优惠审核通知书》,兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司安源煤矿、内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司符合西部大开发鼓励类产业优惠政策条件,允许其企业所得税按15%税率缴纳。

2. 增值税

本公司及中国境内子公司商品销售收入及铁路运输服务收入适用增值税。其中:供暖收入税率为13%,煤炭及其他商品销售收入税率为17%,铁路运输服务收入税率为11%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税,税率为17%、13%、7%、6%、3%。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

根据国务院令538号《中华人民共和国增值税暂行条例》(修订)规定,自2009年1月1日起,购买机器设备等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。

根据济宁市国税局济国税流批字[2011]1号文件批准,本公司之下属子公司华聚能源享受电力、热力实现的增值税即征即退50%的政策。

3. 营业税

本公司向子公司提供贷款收取的利息收入等适用营业税,适用税率为5%。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

五、税项(续)

4. 城建税及教育费附加

根据《国家税务总局关于兖州煤业股份有限公司使用税收法律文件的批复》(国税函[2001]673号),按应纳增值税额及营业税额合计数的7%和3%分别缴纳城市维护建设税和教育费附加。

5. 资源税

(1) 山东地区资源税

根据《财政部、国家税务总局关于调整山东省煤炭资源税税项标准的通知》(财税[2005]86号),山东省煤炭资源税适用税额为每吨3.6元。

根据山东省财政厅、地方税务局《关于印发〈山东省煤炭资源税从价计征实施办法〉的通知》(鲁财税[2014]43号),山东省自2014年12月1日开始煤炭资源税由从量计征变更为从价计征,税率由3.6元/吨变更为4%。

(2) 山西地区资源税

根据《财政部、国家税务总局关于调整山西省煤炭资源税税额的通知》(财税[2004]187号),山西省煤炭资源税适用税额为每吨3.2元。

根据山西省财政厅、地方税务局《关于山西省实施煤炭资源税改革的通知》(晋财税[2014]37号),山西省自2014年12月1日开始煤炭资源税由从量计征变更为从价计征,税率由3.2元/吨变更为8%。

(3) 内蒙古地区资源税

根据《国家税务总局关于调整内蒙古自治区煤炭资源税税额标准的通知》(财税[2005]172号),内蒙古自治区煤炭资源税适用税额为每吨3.2元。

根据《内蒙古自治区人民政府文件》(内政发[2014]135号,内蒙古自治区人民政府《关于公布全区煤炭资源税适用税率的通告》,内蒙古自治区自2014年12月1日开始煤炭资源税由从量计征变更为从价计征,税率由3.2元/吨变更为9%。

五、税项(续)

5. 资源税(续)

(3) 内蒙古地区资源税(续)

资源税从量计时，本公司及中国境内子公司按实际销售的原煤吨数及洗煤产品领用原煤吨数之和乘以适用税率交纳资源税。

资源税改为从价计征后，本公司及中国境内子公司按应税煤炭销售额乘以适用税率交纳资源税。

6. 房产税

本公司及中国境内子公司以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。

(一) 本公司之澳大利亚子公司适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税(注1)	应纳税所得额	30%
商品及服务税	应纳税增值额	10%
福利税	工资及薪金	4.75%-9%
资源税	煤炭销售收入	7%-8.2%
矿产资源租赁税(注2)	应纳税利润额	22.5%

注1：本公司之澳大利亚子公司所得税适用税率为30%。兖州煤业澳大利亚有限公司(以下简称「澳洲公司」)及其全资拥有的子公司根据澳大利亚合并纳税的规定构成一家所得税合并纳税集团；澳洲公司负责确认合并纳税集团的当期所得税资产和负债(包括合并纳税集团内各子公司的可抵扣损失及税款抵减产生的递延所得税资产)。合并纳税集团中的每一家实体确认各自的递延所得税资产和负债。

注2：矿产资源租赁税是以矿产企业在对应纳税资源进行开采后、未进行任何大规模加工及增值前所产生的经济租金为计税对象，以矿产企业从开采项目权益(mining project interest)中获得的开采利润(mining profit)减去开采津贴(mining allowances)后的部分为计税基础，适用税率为22.5%。MRRT已经于2014年9月30日经澳大利亚政府批准废止。

(二) 本公司其他境外子公司适用的主要税种及其税率列示如下：

地区或国家	税种	计税依据	税率
香港	利得税	应纳税所得额	16.5%
卢森堡	企业所得税	应纳税所得额	22.5%
加拿大	货物及服务税	商品计税价格	5%
加拿大	企业所得税	应纳税所得额	27%

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，「年初」系指2014年1月1日，「年末」系指2014年12月31日，「本年」系指2014年1月1日至12月31日，「上年」系指2013年1月1日至12月31日，货币单位为人民币千元。

1. 货币资金

项目	原币	年末金额 汇率	折合人民币	原币	年初金额 汇率	折合人民币
现金						
其中：人民币	737	1.0000	737	413	1.0000	413
美元	27	6.1190	165	27	6.0969	165
澳元	8	5.0174	40	10	5.4301	54
现金小计			942			632
银行存款						
其中：人民币	16,568,184	1.0000	16,568,184	9,214,502	1.0000	9,214,502
美元	457,040	6.1190	2,796,628	560,038	6.0969	3,414,496
澳元	55,603	5.0174	278,982	482,564	5.4301	2,620,371
加元	1,716	5.2755	9,053	2,736	5.7259	15,666
港币	31	0.7889	24	39	0.7862	31
欧元	1,992	7.4556	14,852	12	8.4189	101
英镑	-	9.5437	-	1	10.0556	10
银行存款小计			19,667,723			15,265,177
其他货币资金						
其中：人民币	802,191	1.0000	802,191	104,441	1.0000	104,441
美元	4,598	6.1190	28,135	-	-	-
澳元	5,396	5.0174	27,074	25,791	5.4301	140,048
英镑	1	9.5437	10	-	-	-
其他货币资金小计			857,410			244,489
合计			20,526,075			15,510,298

本报告期末，本集团持有环境保证金10,520万元；其他保证金21,360万元；共计31,880万元。

本集团期末存放于境外货币资金为166,698万元，系本公司之境外子公司所持货币资金。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,022,043	7,558,118
商业承兑汇票	46,310	-
合计	5,068,353	7,558,118

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,552,432	-
合计	4,552,432	-

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	计提比例(%)	账面价值	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	计提比例(%)	账面价值
按组合计提坏账准备的										
应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	305,216	15	13,699	4	291,517	168,918	11	8,289	5	160,629
无风险组合	1,724,235	85	-	-	1,724,235	1,300,758	89	-	-	1,300,758
组合小计	2,029,451	100	13,699	1	2,015,752	1,469,676	100	8,289	1	1,461,387
合计	2,029,451	-	13,699	-	2,015,752	1,469,676	-	8,289	-	1,461,387

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

(1) 应收账款分类(续)

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款	年末余额 坏账准备	计提比例(%)
1年以内	303,598	12,144	4
1-2年	90	27	30
2-3年	-	-	50
3年以上	1,528	1,528	100
合计	305,216	13,699	-

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款	年末余额 坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	1,724,235	-	-
合计	1,724,235	-	-

注：期末无风险组合中包含本公司之澳大利亚子公司因债权尚在正常信用期内而未计提坏账准备的应收账款121,720万元和银行开具的信用证18,005万元。

(2) 本年度无实际核销的应收账款。

(3) 期末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款；应收关联方账款合计46,002万元，详见本附注「十一、(三)、1」所述。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
来宝集团(Noble Group)	239,552	1年以内	12	-
山东焦化集团(青岛)有限公司	180,052	1年以内	9	-
华电国际电力股份有限公司	167,666	1年以内	8	6,707
Middlemount Joint Venture (「中山矿合营企业」)	160,660	1年以内	8	-
国网山东省电力公司 菏泽供电公司	158,055	1年以内	8	-
合计	905,985		45	6,707

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,864,710	95	1,148,338	99
1-2年	93,120	5	16,972	1
2-3年	13,734	-	11	-
3年以上	-	-	10	-
合计	1,971,564	100	1,165,331	100

注：账龄超过一年之预付款为预付设备款，因设备未到货，尚在执行中，尚未结算所致。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项(续)

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项 年末余额合计 数的比例(%)
保利协鑫电力燃料有限公司	411,383	1年以内	21
济宁高新城建投资有限公司	160,290	1年以内以及1-2年	8
天源高科技开发有限公司	160,000	1年以内	8
上海绿地凌港电力燃料有限公司	85,462	1年以内	4
济南铁路煤炭运贸集团有限公司	80,000	1年以内	4
合计	897,135		45

- (3) 期末预付款项中持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款288万元；预付关联方款项合计2,897万元，占预付款项总额的1.47%，详见本附注「十一、(三)、1」所述。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	账面余额		年末余额			账面余额		年初余额		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	账面价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	账面价值
按组合计提坏账准备的										
其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	26,061	4	16,001	61	10,060	28,784	5	17,818	62	10,966
无风险组合	638,787	96	-	-	638,787	587,874	95	-	-	587,874
组合小计	664,848	100	16,001	2	648,847	616,658	100	17,818	3	598,840
单项金额不重大 但单项计提坏账 准备的其他应收款	3,163	-	3,163	100	-	-	-	-	-	-
合计	668,011	-	19,164	-	648,847	616,658	-	17,818	-	598,840

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	其他应收款	年末余额 坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,750	390	4
1-2年	1,000	300	30
2-3年	-	-	50
3年以上	15,311	15,311	100
合计	26,061	16,001	-

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	其他应收款	年末余额 坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	638,787	-	-
合计	638,787	-	-

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

(1) 其他应收款分类(续)

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
国能总公司	3,163	3,163	100	无法收回
合计	3,163	3,163	-	-

(2) 本年度无实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金保证金	329,246	122,292
往来款	231,504	401,005
应收材料款	65,009	3,322
待抵扣税款	23,478	2
备用金	17,819	19,006
应收投资款	484	69,913
应收代垫款	471	1,119
合计	668,011	616,658

(4) 截止本报告期末，应收本公司之控股股东欠款1,699万元(上期末1,699万元)；应收关联方账款合计31,207万元，占其他应收款总额的46.72%，详见本附注「十一、(三)、1」所述。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
上海中期期货经纪有限公司	期货保证金	144,491	1年以内	22	-
山东圣杨木业有限公司	往来款	86,389	2-3年	13	-
新南威尔土地税局	税费返还款	71,251	1年以内	11	-
莫拉本煤矿合资企业	土地保证金	60,209	1年以内	9	-
伊金霍洛旗人民政府	土地保证金	50,000	1-2年	7	-
合计		412,340		62	-

六、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 存货

(1) 存货分类

项目	账面余额	年末余额 跌价准备	账面价值	账面余额	年初余额 跌价准备	账面价值
原材料	167,173	-	167,173	253,901	-	253,901
煤炭存货	1,111,773	52,942	1,058,831	1,123,756	52,887	1,070,869
甲醇存货	17,966	-	17,966	23,039	-	23,039
低值易耗品	226,510	-	226,510	241,410	-	241,410
房地产开发成本	99,433	-	99,433	7,949	-	7,949
合计	1,622,855	52,942	1,569,913	1,650,055	52,887	1,597,168

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加 计提	其他	本年减少 转回或转销	其他转出	外币报表 折算差异	年末余额
煤炭存货	52,887	4,242	-	-	-	-4,187	52,942
合计	52,887	4,242	-	-	-	-4,187	52,942

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

7. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
一年内到期的长期应收款	1,705,757	-	中山矿贷款
一年内到期的长期待摊费用	37,497	93,179	递延费用
合计	1,743,254	93,179	

注：中山矿贷款系澳洲公司之子公司格罗斯特向 Middlemount Joint Venture (「中山矿合营企业」) 提供的长期贷款，该项贷款于 2015 年 12 月 24 日到期，利率为同期商业贷款利率。

8. 其他流动资产及其他流动负债

(1) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
土地塌陷、复原、重整及环保费	2,102,118	2,192,953	附注四、24
环境治理保证金	1,095,493	1,095,493	附注十五、2
特别收益权	89,137	105,584	注 1
套期工具—远期外汇合约	359	13,062	附注四、60
套期工具—上下限期权	-	3,589	附注四、60
合计	3,287,107	3,410,681	

(2) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额	性质
土地塌陷、复原、重整及环保费	3,320,888	3,683,558	附注四、24
套期工具—利率掉期合约	-	43,532	附注四、60
递延收益	3,642	22,894	注 3
套期工具—远期外汇合约	2,621	181,358	附注四、60
套期工具—上下限期权	78,317	90,221	附注四、60
短期融资券	4,999,583	4,997,917	注 3
合计	8,405,051	9,019,480	

六、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他流动资产及其他流动负债(续)

(2) 其他流动负债(续)

注1:系本公司之子公司格罗斯特拥有在中山矿项目中取得其按离港销售价4%计算特别收益之权利。公司管理层于每报告日,对此项权利依据未来现金流量折现后的现值进行计量,变动损益计入当期损益。截止2014年12月31日,将未来1年内将取得的收益1,777万澳元作为其他流动资产,超过1年将取得的特别收益18,135万澳元作为其他非流动资产。

注2:根据中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2013]PPN306号《接受注册通知书》及中市协注[2013]CP418号《接受注册通知书》,本公司获准注册总额度人民币150亿元的短期融资券。2013年11月12日,本公司发行2013年度第一期短期融资券,募集资金人民币50亿元,期限为一年,利率为6%。扣除发行费后,实际募集资金499,750万元,此项短期融资券已于本期归还;2014年3月12日,本公司发行2014年度第一期短期融资,募集资金人民币50亿元,期限为一年,利率为5.95%,扣除发行费后,实际募集资金499,750万元。短期应付债券的情况如下:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本年偿还	年末余额
公司短期债券	5,000,000	2013-11-4	1年	4,997,500	4,997,917	-	260,833	2,083	5,000,000	-
公司短期债券	5,000,000	2014-3-14	1年	4,997,500	-	4,997,500	15,823	2,083	-	4,999,583
合计	-	-	-	9,995,000	4,997,917	4,997,500	276,656	4,166	5,000,000	4,999,583

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他流动资产及其他流动负债(续)

(2) 其他流动负债(续)

注3：本公司将预计一年内结转利润表的政府补助3,642千元重分类至其他流动负债，具体情况如下：

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收入	其他变动	外币报表 折算差额	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
基础设施建设补贴	-	3,028	-	-	-	3,028	与资产相关
矿山救援装备补助	991	614	991	-	-	614	与资产相关
合计	991	3,642	991	-	-	3,642	

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	账面余额	年末余额 减值准备	账面价值	账面余额	年初余额 减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	388,763	-	388,763	211,560	-	211,560
按公允价值计量的	249,403	-	249,403	172,855	-	172,855
按成本计量的	139,360	-	139,360	38,705	-	38,705
合计	388,763	-	388,763	211,560	-	211,560

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售 权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	79,037	79,037
公允价值	249,403	249,403
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	170,366	170,366
已计提减值金额	-	-

六、合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产(续)

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				年末	在被投资 单位持股 比例(%)	本年 现金红利
	年初	本年增加	本年减少	外币报表 折算差异			
兖矿国宏化工有限责任公司	29,403	-	-	-	29,403	5	-
山东邹城建信村镇银行	9,000	-	-	-	9,000	9	-
深圳市威尔森花卉园艺 有限公司	100	-	-	-	100	1.25	-
维金斯港码头投资	-	-	-	-	-	5.6	-
瓦拉塔港投资	202	-	-	-15	187	-	-
鄂尔多斯南部铁路 有限责任公司		100,670	-	-	100,670	5	-
合计	38,705	100,670	-	-15	139,360		-

10. 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陕西未来能源 委托贷款	1,250,000	-	1,250,000	-	-	-
合计	1,250,000	-	1,250,000	-	-	-

注：经本公司第六届董事会第一次会议决议批准，本公司按持股比例向陕西未来能源有限公司提供12.5亿元委托贷款，贷款期限自2014年8月至2015年8月，年利率为8%，同时接受兖矿集团有限公司以其持有的未来能源公司30%股权作为质押担保。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	账面余额	年末余额 减值准备	账面价值	账面余额	年初余额 减值准备	账面价值
中山矿贷款	-	-	-	1,587,002	-	1,587,002
格拉斯通长期债券	158,048	-	158,048	171,048	-	171,048
维金斯港E级优先股	76,866	-	76,866	83,188	-	83,188
合计	234,914	-	234,914	1,841,238	-	1,841,238

注：澳洲公司于2011年投资了以下由Wiggins Island Coal Export Terminal Pty Ltd (维金斯港煤炭出口有限公司)发行的证(债)券。

- 1) 格拉斯通长期债券(Gladstone Long Term Securities)购买价格为3,150万澳元。
- 2) 维金斯港E级优先股(E class Wiggins Island Preference Securities)收购价格为1,532万澳元，票面价值为3,060万澳元。

格拉斯通长期债券和维金斯港E级优先股没有活跃的市场无法交易。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	追加投资	减少投资	本年增减变动					计提减值准备	外币报表折算差额	年末余额	减值准备年末余额
				权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他减少				
一、合营企业												
Ashton Coal Mines Limited (艾诗顿煤业有限公司)(注1)	16,481	-	-	-	-	-	-	-	-15,855	-626	-	-
Middlemount Joint Venture (「中山矿合营企业」)	471,869	-	-	-321,180	-	-	-	-	-	-23,173	127,516	-
圣地芬雷选煤工程技术 (天津)有限公司	-	3,000	-	351	-	-	-	-	-	-	3,351	-
二、联营企业												
华电郓县发电有限公司	1,183,098	-	-	184,304	-	-	-178,645	-	-	-	1,188,757	-
兖矿集团财务有限公司(注2)	211,858	125,000	-	30,950	-	-	-57,500	-	-	-	310,308	-
陕西未来能源化工有限公司	1,350,000	-	-	95,351	11,213	-	-	-	-	-	1,456,564	-
山东圣杨木业有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
济宁市洁美新型墙材有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Newcastle Coal Infrastructure Group Pty Ltd (「NCIG」) (「纽卡斯尔煤炭基础 建设集团」)	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
合计	3,233,307	128,000	-	-10,224	11,213	-	-236,145	-	-15,855	-23,799	3,086,497	-

注1：本公司之子公司澳洲公司于2014年9月30日收购 Ashton Coal Mines Limited (艾诗顿煤业有限公司) 10% 股权，将其纳入合并范围，详见「附注七」。

注2：本公司第六届董事会第一次会议决议通过《关于兖州煤业股份有限公司向兖矿集团财务有限公司增资的议案》，按所持股权比例向兖矿集团财务有限公司增资1.25亿元。本集团于2014年6月支付此次增资款项。增资后，本公司在该公司的持股比例未发生变动。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

(1) 固定资产明细表

项目	土地	房屋建筑物	矿井建筑物	地面建筑物	码头建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值									
1. 年初余额	975,603	4,937,111	8,920,930	2,251,961	253,677	24,906,167	530,666	980,103	43,756,218
2. 本年增加金额	143,539	433,491	1,243,588	1,331,475	-	4,720,813	20,630	872,989	8,766,525
(1) 购置	-	137,805	59,058	-	-	26,865	-	53	223,781
(2) 在建工程转入	18,683	288,613	1,122,330	1,331,475	-	4,568,746	20,630	872,936	8,223,413
(3) 企业合并增加	124,856	5,761	62,200	-	-	115,806	-	-	308,623
(4) 重分类增加	-	1,312	-	-	-	9,396	-	-	10,708
3. 本年减少金额	1,784	7,286	23,923	12,248	-	98,849	10,217	153,149	307,456
(1) 处置或报废	-	7,286	14,998	12,248	-	98,849	10,217	153,149	296,747
(2) 重分类减少	1,784	-	8,925	-	-	-	-	-	10,709
4. 外币报表折算差额	-79,749	-42,114	-268,869	-	-	-753,423	-	-	-1,144,155
5. 年末余额	1,037,609	5,321,202	9,871,726	3,571,188	253,677	28,774,708	541,079	1,699,943	51,071,132
二、累计折旧									
1. 年初余额	-	2,434,439	3,051,824	1,399,911	88,870	11,280,072	421,714	351,246	19,028,076
2. 本年增加金额	-	131,617	488,120	147,469	5,702	1,974,972	28,480	113,882	2,890,242
(1) 计提	-	129,942	472,439	147,469	5,702	1,920,125	28,480	113,882	2,818,039
(2) 重分类增加	-	226	-	-	-	9,396	-	-	9,622
(3) 企业合并增加	-	1,449	15,681	-	-	45,451	-	-	62,581
3. 本年减少金额	-	5,256	24,391	9,084	-	93,772	10,217	140,770	283,490
(1) 处置或报废	-	5,256	14,769	9,084	-	93,772	10,217	140,770	273,868
(2) 重分类减少	-	-	9,622	-	-	-	-	-	9,622
4. 外币报表折算差额	-	-6,787	-55,306	-	-	-213,694	-	-	-275,787
5. 年末余额	-	2,554,013	3,460,247	1,538,296	94,572	12,947,578	439,977	324,358	21,359,041
三、减值准备									
1. 年初余额	-	65,182	190,178	24,398	-	289,674	215	84	569,731
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外币报表折算差额	-	-	-14,454	-	-	-	-	-	-14,454
5. 年末余额	-	65,182	175,724	24,398	-	289,674	215	84	555,277
四、账面价值									
1. 年末账面价值	1,037,609	2,702,007	6,235,755	2,008,494	159,105	15,537,456	100,887	1,375,501	29,156,814
2. 年初账面价值	975,603	2,437,490	5,678,928	827,652	164,807	13,336,421	108,737	628,773	24,158,411

六、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,083,634	273,758	-	1,809,876
合计	2,083,634	273,758	-	1,809,876

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	689,846	自建房屋，产权证正在办理中
房屋建筑物	137,805	房屋于近期购买，相关手续尚未办理完毕
合计	827,651	

(3) 土地类固定资产系澳大利亚子公司拥有的永久性土地使用权，因此无需计提折旧。

(4) 截止本报告期末，本集团已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为642,991万元。

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	账面余额	年末余额 减值准备	账面价值	账面余额	年初余额 减值准备	账面价值
一、维简工程	426,178	-	426,178	297,847	-	297,847
二、技改工程	156,791	-	156,791	97,405	-	97,405
三、基建工程	27,143,962	127,472	27,016,490	29,859,241	137,790	29,721,451
四、安全工程	564,914	-	564,914	613,851	-	613,851
五、勘探工程	545,676	-	545,676	661,248	-	661,248
合计	28,837,521	127,472	28,710,049	31,529,592	137,790	31,391,802

注：截止本报告期末，在建工程中价值为133,430万元的工程用于抵押。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		外币报表 折算差异	年末余额
			转入固定资产	其他减少		
石拉乌素矿井及 选煤厂项目	12,855,181	560,148	-	-	-	13,415,329
转龙湾煤矿项目	8,319,615	484,210	5,221	-	-	8,798,604
鄂尔多斯甲醇项目	3,856,740	10,505	3,742,123	125,122	-	-
营盘壕煤矿项目	854,186	884,251	193	-	-	1,738,244
加拿大钾矿	1,691,407	86,558	-	-	-131,774	1,646,191
合计	27,577,129	2,025,672	3,747,537	125,122	-131,774	25,598,368

(续表)

工程名称	预算数	工程累计 投入占预算 比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：		资金来源
					本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率(%)	
石拉乌素矿井及选煤厂项目	16,721,054	80	80	10,823	8,943	6.15	借款
转龙湾煤矿项目	10,082,225	87	87	65,564	48,379	6.4	借款
鄂尔多斯甲醇项目	4,138,747	93	93	379,427	161,796	6.4	借款
营盘壕煤矿项目	9,645,116	18	18	85,354	51,670	6.4	借款
加拿大钾矿	N/A	-	-	3,136	3,136	Libor+2.4%	借款
合计		-	-	544,304	273,924		

注：加拿大钾矿项目尚处于初期勘探阶段，暂无整体预算。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	采矿权	未探明 矿区权益	土地使用权	专利和 专有技术	水资源 使用权	计算机 软件	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	25,949,292	3,051,472	911,981	135,753	131,079	105,297	30,284,874
2. 本年增加金额	782,928	-	123,852	100,982	-	11,010	1,018,772
(1) 购置	782,928	-	123,852	100,982	-	11,010	1,018,772
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 外币报表折算差额	-1,358,252	-231,919	-840	-10,318	-495	-8,411	-1,610,235
5. 年末余额	25,373,968	2,819,553	1,034,993	226,417	130,584	107,896	29,693,411
二、累计摊销							
1. 年初余额	4,016,167	-	217,240	-	282	24,898	4,258,587
2. 本年增加金额	1,093,108	-	18,888	-	-	13,385	1,125,381
(1) 计提	1,093,108	-	18,888	-	-	13,385	1,125,381
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 外币报表折算差额	-125,499	-	-68	-	-21	-2,404	-127,992
5. 年末余额	4,983,776	-	236,060	-	261	35,879	5,255,976
三、减值准备							
1. 年初余额	2,076,426	-	-	-	-	-	2,076,426
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 外币报表折算差额	-157,813	-	-	-	-	-	-157,813
5. 年末余额	1,918,613	-	-	-	-	-	1,918,613
四、账面价值							
1. 年末账面价值	18,471,579	2,819,553	798,933	226,417	130,323	72,017	22,518,822
2. 年初账面价值	19,856,699	3,051,472	694,741	135,753	130,797	80,399	23,949,861

注：截止本报告期末，无形资产中有净值为1,304,517万元的采矿权用于抵押。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	107,940	新购置土地，相关手续尚在办理中
土地使用权	58,824	土地相关服务费等尚未支付
土地使用权	56,000	原土地证到期，新土地证正在办理中
合计	222,764	

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉

形成商誉事项	年初余额	本年增加		本年减少		外币报表 折算差额	年末余额	年末 减值准备
		企业 合并形成	其他	收购 子公司	其他			
收购鑫泰	653,836						653,836	
收购兖煤资源	532,219			193,178		-32,816	306,225	
收购新泰克II	23,753					-1,806	21,947	
收购普力马	14,771					-1,123	13,648	13,648
收购兖煤航运	10,045						10,045	
合计	1,234,624	-	-	193,178	-	-35,745	1,005,701	13,648

注：本公司之子公司澳洲公司于2009年通过并购兖煤资源取得Ashton矿60%的股权，形成3,700万澳元的商誉，本报告期，澳洲公司收购Ashton矿剩余的10%股权，将其纳入合并范围，并对商誉进行重新评估，此商誉不再作为单独可辨认资产确认。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
母公司及境内子公司				
土地塌陷、复原、重整及环保费	2,895,311	723,827	3,351,374	837,844
维简费、安全费用、发展基金	1,669,857	395,681	2,051,429	494,718
固定资产折旧差异	763,985	189,732	839,309	208,011
已计提未支付的工资、保险	385,740	96,435	570,902	142,726
采矿权资金占用利息	238,875	59,719	147,715	36,929
或有期权(CVR)	-	-	95,817	23,954
套期工具负债	664	166	48,751	12,188
资产减值准备	33,237	8,272	25,789	6,410
递延收益	16,733	4,183	20,752	5,188
无形资产摊销差异	111,478	27,869	-	-
未弥补亏损	407,334	101,833	-	-
其他	8,913	2,230	9,471	2,367
小计	6,532,127	1,609,947	7,161,309	1,770,335
澳大利亚子公司				
未弥补亏损	9,938,631	2,981,589	7,135,346	2,140,604
矿产资源租赁税及其所得税影响	-	-	6,374,221	1,912,266
套期工具负债	4,083,464	1,225,039	1,825,045	547,513
复垦费用	541,504	162,451	558,100	167,430
照付不议负债	282,251	84,675	334,240	100,272
融资租赁	209,615	62,885	267,312	80,194
资产摊销	1,292,930	387,879	267,080	80,124
其他	943,426	283,028	820,825	246,248
小计	17,291,821	5,187,546	17,582,169	5,274,651
合计	23,823,948	6,797,493	24,743,478	7,044,986

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
母公司及境内子公司				
采矿权公允价值	15,800,224	3,579,002	14,664,542	3,666,136
环境治理保证金摊销及确认	626,423	156,606	719,817	179,954
可供出售金融资产公允价值调整	170,366	42,592	93,817	23,454
小计	16,597,013	3,778,200	15,478,176	3,869,544
澳大利亚子公司				
资产摊销及确认	9,920,534	2,976,160	9,289,971	2,786,991
矿产资源租赁税及其所得税影响(注)	-	-	4,913,644	1,474,093
未实现外汇损益	3,008,125	902,437	830,671	249,201
套期工具资产	2,044,850	613,455	799,412	239,824
其他	316,527	94,958	253,149	75,945
小计	15,290,036	4,587,010	16,086,847	4,826,054
合计	31,887,049	8,365,210	31,565,023	8,695,598

注：可抵扣暂时性差异中的矿产资源租赁税及其所得税影响是依据相关法律可在以后年度抵扣矿产资源租赁税计税利润的支出；应纳税暂时性差异中的矿产资源租赁税及其所得税影响是依据相关法律需在以后年度增加矿产资源租赁税计税利润的支出。矿产资源租赁税于2014年9月被废止，与其相关的资产及负债终止确认。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

18. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
特别收益权(附注六、8、注1)	909,927	1,028,789
预付投资款(附注十三、1、(1))	117,926	117,926
客户合约	23,137	13,926
格罗斯特安全保证金	5,026	5,440
合计	1,056,016	1,166,081

19. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少		外币报表 折算差额	年末金额
		计提	其他转入	转回	其他转出		
坏账准备	26,107	6,756	-	-	-	-	32,863
存货减值准备	52,887	4,242	-	-	-	-4,187	52,942
固定资产减值准备	569,731	-	-	-	-	-14,454	555,277
在建工程减值准备	137,790	-	-	-	-	-10,318	127,472
无形资产减值准备	2,076,426	-	-	-	-	-157,813	1,918,613
商誉减值准备	14,771	-	-	-	-	-1,123	13,648
合计	2,877,712	10,998	-	-	-	-187,895	2,700,815

20. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	2,827,850	3,512,612
合计	2,827,850	3,512,612

注：短期借款利率在3.08%至6.24%之间。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
交易性债券(注1)	-	1,000,000
期货投资(注2)	664	-
合计	664	1,000,000

注1：2013年12月25日，本公司发行2013年度第一期非公开定向债务融资工具，期限为三个月，利率为6.8%，已经于本报告期内归还。

注2：本公司于2014年8月开始从上海中期期货有限公司购买动力煤期货合约，本报告期末，该期货合约形成负债的公允价值为66万元。

22. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,806,399	282,141
商业承兑汇票(注)	295,959	34,220
合计	2,102,358	316,361

注：商业承兑汇票均将于6个月内到期。

23. 应付帐款

项目	年末余额	年初余额
合计	2,125,594	2,448,642
其中：1年以上	138,380	141,225

(1) 本报告期末，应付本公司之控股股东款项为468万元。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	798,437	852,247
其中：1年以上	42,026	47,081

(2) 本报告期末，预收款项中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
短期薪酬	1,010,695	9,655,050	9,866,040	-32,696	767,009
离职后福利					
— 设定提存计划	10,334	1,004,237	944,170	-	70,401
辞退福利	927	33,508	34,401	-34	-
一年内到期的其他福利	34,937	524,508	522,022	-2,754	34,669
合计	1,056,893	11,217,303	11,366,633	-35,484	872,079

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	589,666	5,963,514	6,232,519	-3,296	317,365
职工福利费	-	932,755	932,755	-	-
社会保险费	8,626	565,546	540,154	-	34,018
其中：医疗保险费	6,856	450,111	426,905	-	30,062
工伤保险费	-	69,632	68,821	-	811
生育保险费	1,770	45,803	44,428	-	3,145
住房公积金	6,716	472,114	474,424	-	4,406
工会经费和职工教育经费	34,628	154,701	150,127	-	39,202
短期带薪缺勤	371,059	1,566,420	1,536,061	-29,400	372,018
合计	1,010,695	9,655,050	9,866,040	-32,696	767,009

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付职工薪酬(续)

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差额	年末余额
基本养老保险	8,371	923,419	867,641	-	64,149
失业保险费	1,963	80,818	76,529	-	6,252
合计	10,334	1,004,237	944,170	-	70,401

26. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	-374,731	-284,615
营业税	18,258	17,288
企业所得税	90,913	870,003
价格调整基金	14,837	56,518
商品及服务税	-47,499	-47,741
其他	105,070	138,354
合计	-193,152	749,807

27. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
资金占用利息	238,875	348,923
应付债券利息	417,447	154,511
应付短期融资券利息	241,306	39,167
分期付息到期还本的长期借款利息	39,844	27,914
短期借款利息	-	15,602
非公开定向债务融资工具利息	-	944
长期应付款利息	20,301	-
合计	957,773	587,061

六、合并财务报表主要项目注释(续)

28. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
应付投资款	2,519,313	2,519,313
工程款	2,150,809	1,605,100
应付代扣款	580,514	669,133
往来款	429,373	578,670
押金保证金	39,891	45,244
应付运费	1,576	2,413
合计	5,721,476	5,419,873

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
应付收购昊盛公司股权投资款	2,519,313	股权投资款
兖矿新陆建设发展有限公司	46,633	工程未完工
中煤第三建设(集团)有限责任公司二十九工程处	29,218	工程未完工
中煤第七十一工程处	25,499	工程未完工
林德工程(杭州)有限公司	21,766	工程未完工
合计	2,642,428	

(3) 本报告期末,应付控股股东款项共计35,220万元。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

28. 其他应付款(续)

(4) 期末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
应付收购昊盛公司股权投资款	2,519,313	1-2年	股权投资款
兖矿集团有限公司	352,197	1年以内或1-2年	应付代扣款
兖矿东华建设有限公司	328,371	1年以内或1-2年	工程款
兖矿东华重工有限公司	263,662	1年以内或1-2年	设备款
兖矿集团东华有限公司	20,135	1年以内或1-2年	工程款等
合计	3,483,678		

29. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,015,909	1,721,675
一年内到期的长期应付款	439,379	481,852
一年内到期的预计负债(注1)	177,655	90,025
或有期权(CVR)(注2)	-	1,408,729
合计	3,632,943	3,702,281

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款(注3)	1,788,294	1,464,388
信用借款	993,662	230,219
抵押借款(注4)	233,953	27,068
合计	3,015,909	1,721,675

六、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 一年内到期的非流动负债(续)

(3) 一年内到期的长期应付款

单位名称	年末余额	年初余额
济宁市国土资源局(注5)	396,285	396,285
货运融资租赁	40,585	42,852
递延购买Minerval款项	2,509	2,715
内蒙古自治区国土资源厅	-	40,000
合计	439,379	481,852

注1: 一年内到期的预计负债主要包括照付不议负债1,011万澳元以及艾诗顿煤矿研发项目的应补税款2,300万澳元。照付不议负债之说明详见本附注「六、34、注2」所述。

注2: 2012年6月份本公司因收购格罗斯特向其原股东所持合并后澳洲公司股份的价值提供保障: 在合并完成18个月后(2013年12月), 如果澳洲公司的股价(最后三月的成交量加权平均价)低于6.96澳元/股时, 本公司将以现金或股票形式将其持股价值补足至6.96澳元/股, 但保障上限为3澳元/股。格罗斯特原大股东来宝集团(Noble)所持股份不能获得该保障机制。最终保障金额为3澳元/股, 共计26,294万澳元。本公司于2014年2月27日将此保障款项支付给澳洲交易所, 由其代为办理。

注3: 本公司于2011年向中国工商银行股份有限公司铁西支行借款390,000万元, 此项借款在取得转龙湾采矿权证前由本公司之控股股东兖矿集团提供担保, 待取得转龙湾采矿权证后, 以转龙湾采矿权证作为抵押。截止本报告期末, 尚未归还借款本金为171,444万元, 其中于未来1年内需偿还的借款为83,972万元作为一年内到期的其他非流动负债, 其余超过1年的借款87,472万元作为长期借款。

本公司之子公司兖煤国际(控股)公司于2013年向以招商银行股份有限公司纽约分行牵头之银团借款15,500万美元。此项债务由本公司委托招商银行股份有限公司济宁青岛分行提供保函保证, 借款于2015年到期。

注4: 工银瑞信投资管理有限公司成立兖州煤业股权投资专项管理计划, 购买本公司持有子公司菏泽能化46.67%的股权, 购买价款为140,000万元, 本公司需于五年之内分期回购此计划, 以取得菏泽能化股权的处置权, 并于每期向计划持有人支付固定收益。工银瑞信与本公司签订股权委托函, 承诺其不参与菏泽能化日常生产经营活动, 对受让的标的股权不享有分红、增值及衍生的相关财产权利, 不具有选举权和被选举权等, 故本公司视此一揽子交易为向理财计划代理人中国工商银行股份有限公司的借款。截止本报告期末, 尚未归还本金为140,000万元, 其中于未来1年内需要偿还的借款20,000万元作为一年内到期的其他非流动负债, 超过1年的借款120,000万元作为长期借款。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 一年内到期的非流动负债(续)

注5：根据国务院于2006年9月批准的财政部、国土资源部、发改委联合下发的《关于深化煤炭资源有偿使用制度改革试点的实施方案》，本公司设立时所拥有的五座煤矿探明的煤炭采矿权，须按剩余资源储量评估作价后，缴纳采矿权价款。

2012年8月3日，济宁市国土资源局出具《关于兖州煤业股份有限公司缴纳采矿权价款的通知》[济国土资字[2012]212号]，依据本公司所属济宁二号煤矿、南屯煤矿、东滩煤矿、鲍店煤矿、兴隆庄煤矿经山东省国土资源厅备案的采矿权价款评估报告，合计应缴纳采矿权价款247,678万元。按照通知要求，首期价款49,536万元于2012年9月30日前支付，剩余价款分五期等额支付，未支付部分需按规定缴纳资金占用费。截止本报告期末，本公司已实际支付128,792万元，尚未支付共计118,886万元，其中未来1年内需支付39,628万元，超过一年需要支付的金额为79,258万元。

30. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	24,377,892	24,850,137
信用借款	6,931,217	6,105,677
抵押借款	1,238,393	63,834
合计	32,547,502	31,019,648

注：长期借款中人民币借款利率在5.535%至6.4%，外币借款利率在Libor+1.5%至Libor+5%。

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行悉尼分行(注1)	2009-12-16	2022-12-16	美元	Libor+5%	2,400,000	14,685,600	2,400,000	14,632,560
香港永隆银行(注2)	2013-6-24	2016-5-20	美元	3个月Libor+2.5%	300,000	1,835,700	300,000	1,829,070
中国银行悉尼分行(注3)	2013-8-29	2016-10-20	美元	3个月Libor+2.3%	300,000	1,835,700	300,000	1,829,070
中国银行邹城支行(注4)	2013-1-4	2018-1-4	美元	Libor+2.4%	296,000	1,811,224	296,000	1,804,682
中国银行巴黎分行(注5)	2014-1-9	2017-1-9	美元	3个月Libor+3%	200,000	1,223,800	-	-

六、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 长期借款(续)

(2) 年末金额中前五名长期借款(续)

注1: 2009年澳洲公司为收购兖煤资源向以中国银行股份有限公司悉尼分行牵头之银团借款304,000万美元,其中:中国银行悉尼分行254,000万美元;建设银行香港分行20,000万美元;国家开发银行香港分行30,000万美元,由本公司为其提供保函保证,同时由本公司之控股股东兖矿集团为本公司提供反担保。贷款期限由2009年12月16日到2014年12月16日,按期付息,自2012年12月16日开始分三次偿还本金。2012年12月17日,澳洲公司分别与中国银行悉尼分行、建设银行香港分行签订展期合同,还款日展期至2019年12月16日,起始还本日推迟至2017年12月16日开始。2014年,澳洲公司继续与中国银行悉尼分行、建设银行香港分行签订展期合同,还款日展期至2022年12月16日,起始还本日推迟至2019年12月16日开始,同时继续由本公司为其提供保函保证。截止本报告期末,澳洲公司已归还上述银团贷款本金30,000万美元,尚有27,400万美元未归还。

注2: 2013年,本公司之子公司兖煤国际(控股)公司向香港永隆银行借入外汇贷款30,000万美元,此项债务由本公司委托招商银行股份有限公司深圳向西支行提供保函保证。

注3: 2013年,本公司之子公司兖煤国际(控股)公司向中国银行股份有限公司悉尼分行借入外汇贷款30,000万美元,此项债务由本公司担保。

注4: 2013年,本公司以澳洲公司并购格罗斯特合并上市项目为前提,向中国银行股份有限公司邹城支行借入专项外汇并购贷款59,600万美元,此项债务的担保方式为信用保证。2013年8月30日,提前归还30,000万美元。

注5: 2014年,本公司之子公司兖煤国际(控股)公司向中国银行股份有限公司巴黎分行借入外汇贷款20,000万美元,此项债务由本公司担保。

31. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
公司债券	16,040,608	11,055,667
合计	16,040,608	11,055,667

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付债券(续)

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
公司债券(注1)	2,846,205	2012-5-16	5年	2,846,205	2,743,500
公司债券(注1)	3,478,695	2012-5-16	10年	3,478,695	3,353,167
公司债券(注2)	1,000,000	2012-7-23	5年	990,000	993,200
公司债券(注2)	4,000,000	2012-7-23	10年	3,960,000	3,965,800
公司债券(注2)	1,950,000	2014-3-6	5年	1,930,500	-
公司债券(注2)	3,050,000	2014-3-6	10年	3,019,500	-
合计	16,324,900			16,224,900	11,055,667

(续表)

债券名称	本年发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本年偿还	外币报表 折算差额	年末余额
公司债券(注1)	-	124,322	-	-	10,418	2,753,918
公司债券(注1)	-	195,174	-	-	12,731	3,365,898
公司债券(注2)	-	42,583	2,000	-	-	995,200
公司债券(注2)	-	200,750	4,000	-	-	3,969,800
公司债券(注2)	1,930,500	97,162	3,250	-	-	1,933,750
公司债券(注2)	3,019,500	157,876	2,542	-	-	3,022,042
合计	4,950,000	817,867	11,792	-	23,149	16,040,608

六、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 应付债券(续)

(2) 应付债券的增减变动(续)

注1:2012年4月23日,经公司2012年度第二次临时股东大会会议决议通过,批准本公司二级全资子公司在境外发行面值总额不超过10亿(含10亿)美元债券。2012年5月本公司之二级子公司资源开发公司在香港发行总额为10亿美元的公司债券,其中5年期公司债券4.5亿美元,年利率4.461%;10年期公司债券5.5亿美元,年利率5.730%。

注2:2012年2月8日,经公司2012年度第一次临时股东大会会议决议通过,批准公司择机发行不超过人民币150亿元公司债券方案。公司之后获得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]592号《关于核准兖州煤业股份有限公司公开发行公司债券的批复》,核准公司向社会公开发行面值不超过人民币100亿元的公司债券。2012年7月25日,第一期人民币债券发行完毕,发行总额为50亿元,其中5年期公司债券10亿元,年利率4.2%;10年期公司债券40亿元,年利率4.95%。2014年3月6日,第二期人民币债券发行完毕,发行总额为50亿元,其中5年期公司债券19.5亿元,年利率5.92%;10年期公司债券30.5亿元,年利率6.15%。

32. 长期应付款

(1) 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
融资租赁款	1,634,854	1,610,686
采矿权购置款	794,735	1,193,465
市场服务费	30,683	29,054
合计	2,460,272	2,833,205

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 长期应付款(续)

(2) 长期应付款按借款单位分类

借款单位	期限	年初金额	利率(%)	年末应付利息	年末金额	借款条件
合计	-	2,833,205	-	259,176	2,460,272	-
其中：						
建信金融租赁有限公司	61个月	1,386,046	同期贷款 利率上浮4%	20,301	1,468,803	未担保
济宁市国土资源局 (附注六、29、注5)	2-5年	1,188,854	6.15	238,875	792,570	未担保
货运融资租赁	5-8年	224,640	5.43 -12.24	-	166,051	未担保
来宝集团市场服务费	-	29,054	-	-	30,683	未担保和无利息
递延购买Minerval款项	2-4年	4,611	-	-	2,165	未担保和无利息

(3) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	年末金额		年初金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建信金融租赁有限公司	-	1,468,803	-	1,386,046
小松卡车澳洲金融公司	27,862	139,795	36,137	196,227
Bradken 融资租赁公司	5,233	26,256	5,233	28,413
合计	33,095	1,634,854	41,370	1,610,686

注：无独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
其他长期福利(注)	7,563	7,701
合计	7,563	7,701

注：其他长期福利主要系本公司之子公司澳洲公司依据相关法律规定及员工服务年限计算，因员工已提供的服务而享有未来福利的金额。

34. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
复垦/复原及环境恢复(注1)	529,953	532,143	注1
照付不议负债(注2)	231,546	270,172	注2
租赁机械修理费用(注3)	4,511	618	注3
合计	766,010	802,933	

注1：本集团为未来矿场的恢复而提取的复垦、弃置及环境义务是根据本附注「四、24」的会计政策提取。当开采区不再使用或矿场资源枯竭时履行复垦义务。

注2：本公司之子公司格罗斯特与第三方签订的铁路及港口照付不议合同，因预计未来运量不会达到合同约定故对按合同约定仍需支付的款项进行预计负债确认。

注3：租赁机械修理费用计提涉及租赁机械期末的大修理支出。如果在租赁期末购买了机械，该计提的余额将与购买成本进行抵销。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表 折算差异	年末余额	形成原因
政府补助	27,241	870	6,670	-	21,441	政府补助
碳排放递延收益	35,086	6,371	2,573	-2,816	36,068	「碳排放价格」市场化实施 前过渡阶段补贴
合计	62,327	7,241	9,243	-2,816	57,509	-

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 营业外 收入金额	其他变动	外币报表 折算差异	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
基础设施建设补贴	26,430	870	3,028	3,028	-	21,244	与资产相关
矿山救援装备补助	811	-	-	614	-	197	与资产相关
合计	27,241	870	3,028	3,642	-	21,441	

注：其他变动主要系将预计一年内结转利润表的政府补助款作为其他流动负债。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

36. 股本

股东名称/类别	年初金额		发行新股	本年变动增减(+,-)			小计	年末金额	
	金额	比例(%)		送股	公积金转股	其他		金额	比例(%)
有限售条件股份									
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
高管持股	20	-	-	-	-	-	-	20	-
有限售条件股份合计	20	-	-	-	-	-	-	20	-
无限售条件股份									
人民币普通股	2,959,980	60	-	-	-	-	-	2,959,980	60
境外上市外资股	1,958,400	40	-	-	-	-	-	1,958,400	40
无限售条件股份合计	4,918,380	100	-	-	-	-	-	4,918,380	100
股份总额	4,918,400	100	-	-	-	-	-	4,918,400	100

37. 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
第一期永续债(注1)	-	-	14,865	1,486,500	-	-	14,865	1,486,500
第二期永续债(注2)	-	-	9,985	998,500	-	-	9,985	998,500
合计	-	-	24,850	2,485,000	-	-	24,850	2,485,000

注1：本公司于2014年9月向包括中国农业银行股份有限公司等四家单位发行第一期非公开定向债务融资工具，发行总金额为15亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金为14.87亿元。此工具无固定偿还期限，债券面值为100元，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率6.8%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。

注2：本公司于2014年11月向包括中国银行股份有限公司等四家单位发行第二期非公开定向债务融资工具，发行总金额为10亿元人民币，扣除发行费用，实际募集资金为9.99亿元。此工具无固定偿还期限，债券面值为100元，除非发生递延付息的情况，本公司需每年按照固定利率6.8%向债券购买人支付利息，固定利率每三年重置一次。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

38. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,270,513	-	-	1,270,513
其他资本公积	1,836,137	-	1,820,659	15,478
合计	3,106,650	-	1,820,659	1,285,991

注：其他资本公积本期减少系本公司根据第六届董事会第四次决议于本报告期将资本公积中以前年度维简费转入金额 18.21 亿元重分类至专项储备。

39. 其他综合收益

项目	年初余额	本年增减	其中：前期 计入其他 综合收益 当期转入损益	本年发生额			年末余额
				所得税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股东	
以后将重分类进损益的 其他综合收益							
其中：权益法下在被投资 单位以后将重分类进 损益的其他综合收益中 享有的份额	1,197	11,213	-	-	11,213	-	12,410
可供出售金融资产公允 价值变动损益	70,363	76,549	-	19,137	57,412	-	127,775
现金流量套期损益的有效部分	-751,185	-1,128,015	189,060	-403,565	-705,157	-208,353	-1,456,342
外币财务报表折算差额	-3,142,876	-1,769,659	-	-	-1,495,044	-274,615	-4,637,920
其他综合收益合计	-3,822,501	-2,809,912	189,060	-384,428	-2,131,576	-482,968	-5,954,077

六、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
维简费	811,894	2,150,325	2,128,772	833,447
安全生产费用	782,260	655,112	1,173,155	264,217
改革专项发展基金	611,513	-	-	611,513
环境治理保证金	52,842	-	3,882	48,960
转产基金	26,875	-	-	26,875
合计	2,285,384	2,805,437	3,305,809	1,785,012

41. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	5,493,640	406,495	-	5,900,135
合计	5,493,640	406,495	-	5,900,135

42. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	26,998,913	28,364,156
加:年初未分配利润调整数	-	-336,410
其中:会计政策变更	-	-336,410
本年年初余额	26,998,913	28,027,746
加:本年归属于母公司所有者的净利润	2,284,167	1,271,211
其中:本年归属于母公司其他权益工具持有者的净利润	36,456	-
减:提取法定盈余公积	406,495	510,179
应付普通股股利	98,368	1,770,624
其他	-	19,241
本年年末余额	28,778,217	26,998,913

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 归属于少数股东的权益

项目	年末金额	年初金额
归属于普通股少数股东的权益	2,585,768	3,576,561
归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	1,855,005	-
合计	4,440,773	3,576,561

(1) 归属于普通股少数股东的权益

子公司名称	少数股权比例(%)	年末金额	年初金额
煤炭交易中心	49	44,194	47,309
储配煤公司	49	162,714	153,190
中兖公司	47.62	3,538	3,501
昊盛公司	25.18	2,467,988	2,473,275
澳洲公司	22	-224,560	780,381
山西天池	18.69	14,989	13,625
兖煤航运	8	1,599	1,097
华聚能源	4.86	56,437	50,605
菏泽能化	1.67	58,869	53,578
山西天浩	0.11	-	-
合计		2,585,768	3,576,561

(2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益

1) 期末归属于少数股东其他权益工具持有者的权益情况表

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	利息率	期末金额
高级担保永续 资本债券(注1)	2014年5月15日	权益工具	7.20%	1,851,903
可转换混合 资本票据(注2)	2014年12月31日	权益工具	7%	3,102
合计				1,855,005

六、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 归属于少数股东的权益

(2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益

1) 期末归属于少数股东其他权益工具持有者的权益情况表

注1: 经香港联合交易所批准, 本公司之子公司兖煤国际贸易公司于2014年5月15日发行3亿美元(18.36亿元人民币)高级担保永续资本证券, 由本公司为其提供担保。高级担保永续资本债券的利息率自发行日期(包括该日)起至2016年5月22日(首个重设日期)(不包括该日)止期间, 每年7.2%, 每半年付息一次。兖煤国际贸易公司可自行决定延期付息。永续资本证券无固定到期日, 且可由兖煤国际贸易公司决定于2016年5月22日或以后按本金连同任何延期末付票息赎回。截止本报告期末, 未分配的利息金额为16,156千元。

注2: 本公司之子公司澳洲公司通过其全资子公司SCN公司于2014年12月31日发行18,005,102张每张面值为100美元可转换混合资本票据。每张票据可转换成1,000兖煤澳大利亚普通股。可转换混合资本票据已于2015年1月2日以递延结算的方式以澳交所代码「YCNPA」开始在澳交所挂牌交易, 正常结算方式的交易也于2015年1月8日开始。除发行给第三方的3,102,000元票据外, 所有票据已被本公司购入。票据初始分配利率为每年7%, 每半年付息一次。该债券属于无抵押形式之可转换为股份债券, 债券发行人持有赎回债券的权利。除非债券发行人赎回债券或债券持有人将债券转换为股份, 该债券无到期日。赎回价格为债券发行面值加延期末付票息。债券持有人有权于债券发行40天后, 直至债券发行日30年后, 以每股0.1美元之转换价格将债券转换为兖煤澳大利亚1股普通股股份。

2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益变动情况表

发行在外的金融工具	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
高级担保永续资本债券	-	1,851,903	-	1,851,903
可转换混合资本票据	-	3,102	-	3,102
合计	-	1,855,005	-	1,855,005

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

44. 归属于权益工具持有者的相关信息

项目	年末金额	年初金额
1. 归属于母公司所有者的权益	39,198,678	38,980,486
(1) 归属于母公司普通股持有者的权益	36,677,222	38,980,486
(2) 归属于母公司其他权益持有者的权益	2,521,456	-
2. 归属于少数股东的权益	4,440,773	3,576,561
(1) 归属于普通股少数股东的权益	2,585,768	3,576,561
(2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	1,855,005	-

45. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,370,764	47,824,053	56,401,826	42,826,157
其他业务	3,551,974	3,879,943	2,324,763	2,785,041
合计	63,922,738	51,703,996	58,726,589	45,611,198

本期公司前五名客户销售收入总额945,307万元，占本期全部销售收入总额的14.79%。

46. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	54,542	19,772
城市维护建设税	210,306	206,450
教育费附加	85,786	95,966
地方教育经费	56,055	62,320
资源税	186,920	163,832
水利建设基金	23,588	28,030
合计	617,197	576,370

47. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运费、煤炭港务、装卸费用	2,286,554	2,012,663
开采权使用费(注)	585,999	743,803
职工薪酬社保及福利费	50,935	43,641
其他	203,417	191,244
合计	3,126,905	2,991,351

注：开采权使用费是澳大利亚子公司根据澳大利亚政府要求在煤炭销售环节缴纳的费用。

六、合并财务报表主要项目注释(续)

48. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬社保及福利费	2,110,418	1,905,555
税金	679,457	337,895
材料及修理费	433,785	406,881
折旧费	395,029	415,891
矿产资源补偿费	164,237	205,976
房产管理费	137,200	80,042
差旅、办公、会议及招待费	119,261	114,703
中介、咨询及服务费	107,306	133,890
摊销、租赁费等	79,211	96,051
研究与开发费用	33,929	45,290
其他	199,759	253,910
合计	4,459,592	3,996,084

49. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,180,642	1,756,436
减:利息收入	809,507	489,348
加:汇兑损失	-154,034	1,686,001
加:其他支出	157,255	251,370
合计	1,374,356	3,204,459

50. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	6,756	-862
存货跌价损失	4,242	58,274
无形资产减值损失	-	2,052,238
合计	10,998	2,109,650

51. 公允价值变动收益/损失

项目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 或有期权(CVR)(附注「六、29、注2」)	-664	-241,223
特别收益权(本附注「六、8、注1」)	-18,314	-35,823
合计	-87,637	-277,046

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

52. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,224	-142,136
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	7,385	4,482
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	183
处置远期外汇合约取得的投资收益	-	66,913
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	26,425	-
期货投资交易费	-37	-
合计	23,549	-70,558

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年 增减变动的原因
合计	-10,224	-142,136	
其中：			
华电邹县发电有限公司	184,304	198,494	本期利润变动所致
兖矿集团财务有限公司	30,950	36,066	本期利润变动所致
山东圣杨木业有限公司	-	-418	本期利润变动所致
济宁市洁美新型墙材有限公司	-	-246	本期利润变动所致
圣地芬雷选煤天津公司	351	-	当期成立合营公司
陕西未来能源化工有限公司	95,351	-	本期利润变动所致
Middlemount Joint Venture (「中山矿合资企业」)	-321,180	-376,032	本期利润变动所致

六、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年 非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得	6,221	44,667	6,221
其中：固定资产处置利得	6,221	44,667	6,221
政府补助(2)	235,082	168,770	235,082
收购利得(注1)	147,993	-	147,993
递延收益	4,019	1,078	4,019
其他(注2)	444,606	80,796	444,606
合计	837,921	295,311	837,921

注1：本公司之子公司澳洲公司收购艾诗顿煤矿10%股权，合并交易总价为55,233万澳元，交易总成本与可辨认资产、负债公允价值之差额为合并形成的利得，共计2,833万澳元。

注2：其他主要系本公司收到的邹城市财政局下发的企业发展扶持基金。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

53. 营业外收入(续)

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
兖州市财政局扶持企业发展资金	95,000	-	兖财[2014]11号	与收益相关
兖州市财政局扶持企业发展资金	60,000	-	兖财[2014]54号	与收益相关
兖州市财政局扶持企业发展资金	50,000	-	兖财[2014]59号	与收益相关
资源综合利用产品减半征收增值税	13,255	24,480	济国税流批字[2011]1号	与收益相关
山东省财政厅菲利克斯项目 贷款贴息补助	5,000	-	鲁财企指[2014]50号	与收益相关
邹城财政局营改增财政扶持资金	3,500	-	鲁财税[2013]49号	与收益相关
煤矿安全改造(改建)项目拨款	3,500	-	和财建字[2014]39号	与收益相关
煤炭应急储备补贴	3,240	-	鲁财建指[2013]374号	与收益相关
兖州市财政局扶持企业发展资金	-	50,000	兖财[2013]45号	与收益相关
邹城财政扶持资金	-	70,000	企业发展扶持资金	与收益相关
山东省财政厅菲利克斯项目 贷款贴息补助	-	6,000	鲁财企指[2013]86号	与收益相关
国家补助矿产资源节约	-	10,000	山东省财政厅文件 《关于下达国家补助 矿产资源节约与综合 利用奖励基金预算 指标的通知》	与收益相关
其他	1,587	8,290		
合计	235,082	168,770		

六、合并财务报表主要项目注释(续)

54. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年 非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失	4,527	29,694	4,527
其中: 固定资产处置损失	4,527	29,694	4,527
捐赠支出	2,396	10,644	2,396
罚款、补交款及滞纳金	6,348	11,810	6,348
其他	5,033	2,712	5,033
合计	18,304	54,860	18,304

55. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税	1,467,138	347,616
矿产资源租赁税递延所得税费用(注)	421,526	96,223
其他递延所得税费用	-380,868	-612,717
合计	1,507,796	-168,878

注: 澳大利亚矿产资源租赁税(Australian Minerals Resources Rent Tax) (「MRRT」) 是澳大利亚政府对澳大利亚矿产企业在对应纳税资源进行开采后、未进行任何大规模加工及增值前所产生的经济租金征税, 税率22.5%。于2012年3月19日在澳大利亚上议院通过, 并于2012年7月1日起开始执行。根据MRRT税法的有关规定, 澳洲公司须在资产负债表确认起始基础扣除。计算这项起始基础扣除, 可以选择账面价值法或市场价值法, 在规定年限内摊销。报告期内, 本集团根据相关会计准则要求对相关之递延税项影响入帐。MRRT于2014年9月废止, 其相关资产及负债终止确认, 差额转入所得税费用。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

55. 所得税费用(续)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	3,366,245
按法定/适用税率计算的所得税费用	841,561
子公司适用不同税率的影响	-159,919
调整以前期间所得税的影响	-3,800
非应税收入的影响	53,007
视同销售收入的影响	6,044
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	168,611
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-169,442
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	324,070
MRRT终止确认的影响	421,526
免税的投资收益	-86,209
其他	112,348
所得税费用	1,507,797

56. 其他综合收益

详见本附注「六、39 其他综合收益」相关内容。

57. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额
利息收入	346,818
收回垫付款所收到的现金	35,119
政府补助及扶持基金收入	542,082
零星杂项收入	240,815
合计	1,164,834

六、合并财务报表主要项目注释(续)

57. 现金流量表项目(续)

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金(续)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额
销售及管理费用支付额	1,900,888
环境治理支出	1,380,956
零星付现支出	378,680
捐赠支出	1,493
罚款及滞纳金	4,222
合计	3,666,239

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额
收回受限资金	103,723
合计	103,723

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额
委托贷款	1,250,000
向联营合营企业提供贷款	356,382
合计	1,606,382

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额
收回受限资金	4,273,381
与电力零售公司的往来借款	8,328
合计	4,281,709

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额
支付CVR	1,373,523
支付融资租赁款	59,774
支付发行债券、取得借款等涉及的手续费	37,853
合计	1,471,150

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

57. 现金流量表项目释(续)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,858,448	299,202
加：资产减值准备	10,998	2,109,650
固定资产折旧	2,818,039	3,052,911
无形资产摊销	1,125,381	1,325,557
长期待摊费用摊销	19,806	2,032
计提专项储备	995,356	1,075,770
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以「-」填列)	-1,693	-14,973
公允价值变动损益(收益以「-」填列)	106,615	277,046
财务费用(收益以「-」填列)	1,816,805	3,442,437
投资损失(收益以「-」填列)	-23,549	70,558
收购利得	-147,993	
递延所得税资产的减少(增加以「-」填列)	366,835	-4,961,679
递延所得税负债的增加(减少以「-」填列)	-326,177	3,153,295
存货的减少(增加以「-」填列)	27,201	-31,637
经营性应收项目的减少(增加以「-」填列)	1,093,873	-3,164,041
经营性应付项目的增加(减少以「-」填列)	-4,081,355	-3,679,624
经营活动产生的现金流量净额	5,658,590	2,956,504
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	20,207,279	10,965,667
减：现金的年初余额	10,965,667	12,799,757
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	9,241,612	-1,834,090

六、合并财务报表主要项目注释(续)

57. 现金流量表项目释(续)

(3) 当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	93,505
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,141
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	79,364

(4) 现金和现金等价物

项目	本年余额	上年余额
现金		
其中：库存现金	944	632
可随时用于支付的银行存款	19,553,626	10,962,747
可随时用于支付的其他货币资金	652,709	2,288
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	20,207,279	10,965,667
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物		

58. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	318,797	环境治理保证金、其他保证金
应收票据	1,806,399	应付承兑汇票质押
在建工程	1,334,300	借款抵押
无形资产	13,045,169	借款抵押
普力马煤矿总资产(注)	995,195	借款抵押

注：本公司之子公司普力马煤炭有限公司、普力马(控股)有限公司于2014年10月与其客户Synergy公司签订借款协议，借款金额以普力马销售给Synergy公司的煤炭数量为基础计算，借款期限自2014年10月1日起至2030年6月30日止，借款利率为8.7%，为确保借款的偿还，普力马煤炭将其整体资产以及矿区权益以第一优先级抵押给Synergy公司。截止本报告期末，借款余额为159万澳元。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

六、合并财务报表主要项目注释(续)

59. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			2,839,790
其中：美元	461,665	6.1190	2,824,928
欧元	1,992	7.4556	14,852
英镑	1	9.5437	10
应收账款			89,276
其中：美元	14,590	6.1190	89,276
其他应付款			83,041
其中：美元	13,571	6.1190	83,041
应付帐款			91,894
其中：美元	14,425	6.1190	88,267
欧元	471	7.4556	3,512
英镑	12	9.5437	115
一年内到期的非流动负债			995,867
其中：美元	162,750	6.1190	995,867
短期借款			91,785
其中：美元	15,000	6.1190	91,785
长期借款			27,186,280
其中：美元	4,442,929	6.1190	27,186,280
应付债券			6,119,817
其中：美元	1,000,000	6.1198	6,119,817

(2) 境外经营实体

本公司重要的境外经营实体主要为香港公司和澳洲公司，香港公司的记帐本位币为港币，澳洲公司的记帐本位币为澳元。

财务报告(按中国会计准则编制) 第十一章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

60. 套期

截止本报告期末,本集团持有的套期工具如下:

项目	年末余额	年初余额
流动资产		
远期外汇合约(注1)	359	13,062
上下限期权(注1)	-	3,589
流动资产合计	359	16,651
流动负债		
远期外汇合约(注1)	2,621	181,358
上下限期权(注1)	78,317	90,221
利率套期合约(注2)	-	43,532
流动负债合计	80,938	315,111

注1:为规避外汇汇率波动风险,本公司之子公司澳洲公司与银行订立外汇远期合约,在未来以约定的汇率出售或购买特定金额的外汇。订立远期外汇合约的目的是为了减少收入及资本性支出相关的汇率的波动性,协助公司的风险管理。尚未履行的卖出美元合约用于对冲极有可能发生的煤炭销售收入。所有外汇远期合约引起的现金流及对损益造成的影响预计将于结算日后一年内实现。于资产负债表日,衍生金融资产或负债反应产生的尚未到期相关合约之公允价值,该公允价值为资产负债表日远期市场汇率与合同签署远期市场汇率之差额为基础计算。

2014年12月31日,卖出美元(卖出美元买入澳元)的远期外汇合约,未偿还名义金额约为人民币432,293,000元(2013年:人民币1,783,000,000元),于三个月内到期;远期外汇合约买入人民币(卖出美元买入人民币)未偿还名义金额约为人民币397,457,000元,于三个月内到期,汇率约为5.0922至6.2334。

为规避外汇汇率波动风险,本公司之子公司澳洲公司与银行订立上下限期权,在未来以特定汇率期间出售或购买特定金额的外汇。订立上下期限协议的目的是为了减少收入相关的汇率的波动性。尚未履行的卖出美元合约用于对冲极有可能发生的煤炭销售收入。

2014年12月31日,卖出美元(卖出美元买入澳元)的上下限期权,未偿还名义金额约为人民币1,027,348,000元(2013:人民币3,096,000,000元),于一年内到期,汇率约为0.8106至0.8381(2013年:0.91至1.01)及下限及上限分别为0.87及0.9670(2013:0.83及0.9015)。

本报告期,与远期外汇协议及上下限期权协议相关的共计26,690,000澳元(2013年为26,583,000澳元)损失从其他综合收益科目转入当年损益。

注2:因收购竞煤资源的需要,澳洲公司向银行借款约30亿美元。针对该笔贷款的一部分,本公司于2010年7月与中国银行股份有限公司(中行)、中国建设银行股份有限公司(建行)和国家开发银行(国开行)签订本金总计15亿美元的利率掉期合约,合同约定本公司分别以2.755%、2.42%和2.41%的年利率,按季度向中行、建行和国开行支付利息,中行、建行和国开行则以每季度约定日期的伦敦同业拆放利率加0.75%为年利率,按季度向本公司支付利息。合约均为期四年。2014年末该笔合约到期终止确认。

除上述外,本公司之子公司澳洲公司在六个月还款期内的美元银行借款被指定为用于对冲同一时期内的预计美元销售收入。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并(Ashton)

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

本公司之子公司澳洲公司的下属子公司白矿(新州)有限公司于2014年9月30日向伊拉克艾诗顿有限公司收购艾诗顿煤炭有限公司10%的股权，收购价款为2,120万澳元。

艾诗顿煤矿包括非法人性质合营公司艾诗顿煤炭合营实体(「Ashton Joint Venture」)负责煤炭运营业务，以及艾诗顿煤炭有限公司(「Ashton Coal Mines Limited」)为资产持有实体。本次收购10%股份后，澳洲公司拥有艾诗顿煤炭合营实体的100%权益与艾诗顿煤炭有限公司的100%股权。

(2) 合并成本及商誉

项目	AshtonCoalMinesLimited (「艾诗顿煤业有限公司」)、 AshtonJointVenture (「艾诗顿合营实体」)
现金	113,548
非现金资产的公允价值	-
发行或承担的债务的公允价值	-
发行的权益性证券的公允价值	-
或有对价的公允价值	-
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,844,759
合并成本合计	2,958,307
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,110,046
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-151,739

七、合并范围的变化(续)

1. 非同一控制下企业合并(Ashton)(续)

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	AshtonCoalMinesLimited (「艾诗顿煤业有限公司」)、 AshtonJointVenture (「艾诗顿合营实体」)	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：		
货币资金	50,908	50,908
应收款项	81,713	81,713
存货	47,103	47,103
固定资产	1,476,479	1,347,761
无形资产	2,524,496	31,016
递延所得税资产	219,798	1,094
其他资产	92,399	92,400
负债：		
应付款项	275,357	275,336
预计负债	195,910	37,899
递延所得税负债	870,564	85
其他负债	41,019	41,019
净资产	3,110,046	1,297,656
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	3,110,046	1,297,656

2. 其他原因的合并范围变动

本期新设公司情况如下：

公司名称	新纳入合并 范围的原因	持股比例(%)
山东中垠物流贸易有限公司	新设子公司	100.00
中垠融资租赁有限公司	新设子公司	100.00
端信投资控股(北京)有限公司	新设子公司	100.00
兖煤澳大利亚销售有限公司	新设子公司	100.00
兖煤SCN有限公司	新设子公司	100.00

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
(一) 同一控制下企业合并之公司						
二级子公司						
兖州煤业山西能化有限公司	山西晋中	山西晋中	60,000	热电投资、煤炭技术服务	100.00	-
山东华聚能源股份有限公司	山东邹城	山东邹城	28,859	火力发电及发电余热综合利用	95.14	-
邹城兖矿北盛工贸有限公司	山东邹城	山东邹城	240	矸石拣选及加工、普通货运等	100.00	-
(二) 非同一控制下企业合并之公司						
二级子公司						
山东兖煤航运有限公司	山东济宁	山东济宁	550	货物运输煤炭销售	92.00	-
内蒙古昊盛煤业有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	80,000	煤矿机械设备及配件销售	74.82	-
三级子公司						
格罗斯特煤炭有限公司	澳大利亚	澳大利亚	71,972 (澳元)	煤炭及煤炭相关资源的开发和运营	100.00	-
四级子公司						
兖煤澳大利亚资源有限公司	澳大利亚	澳大利亚	44,641 (澳元)	煤炭开采与勘探	-	100.00
新泰克控股有限公司	澳大利亚	澳大利亚	22,347 (澳元)	控股公司及采矿管理	-	100.00
新泰克控股II有限公司	澳大利亚	澳大利亚	632 (澳元)	控股公司	-	100.00
普力马煤炭有限公司	澳大利亚	澳大利亚	878 (澳元)	煤炭开采及销售	-	100.00
(三) 投资设立子公司						
青岛保税区中兖贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	210	保税区内贸易及仓储	52.38	-
兖州煤业榆林能化有限公司	陕西榆林	陕西榆林	140,000	甲醇、醋酸生产及销售	100.00	-
兖煤菏泽能化有限公司	山东菏泽	山东菏泽	300,000	煤炭开采及销售	98.33	-
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	内蒙古	内蒙古	810,000	60万吨甲醇	100.00	-
兖州煤业澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	310,556 (澳元)	投资控股	78.00	-

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

1. 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
(三) 投资设立子公司(续)						
兖煤国际(控股)有限公司	香港	香港	68,931 (美元)	投资控股	100.00	-
山东煤炭交易中心有限公司	山东邹城	山东邹城	10,000	煤炭现货贸易服务与管理、房地产销售	51.00	-
山东兖煤日照港储配煤有限公司	山东日照	山东日照	30,000	从事煤炭批发经营	51.00	-
山东中垠物流贸易有限公司	山东济南	山东济南	30,000	煤炭、煤矿机械设备及配件销售	100.00	-
中垠融资租赁有限公司	上海	上海	50,000	融资租赁业务	100.00	-
瑞信投资控股(北京)有限公司 三级子公司	北京	北京	1,000	投资管理	100.00	-
澳思达煤矿有限公司	澳大利亚	澳大利亚	6,400 (澳元)	煤炭开采及销售	-	100.00
兖煤澳大利亚销售有限公司	澳大利亚	澳大利亚	0.01 (澳元)	煤炭销售	-	100.00
兖煤SCN有限公司	澳大利亚	澳大利亚	0.0001 (美元)	投资管理	-	100.00

主要及本期新增子公司简介如下：

(1) 兖州煤业山西能化有限公司

兖州煤业山西能化有限公司(以下简称「山西能化」)前身为由兖矿集团、兖矿鲁南化肥厂于2002年设立之兖矿晋中能化有限公司。2006年11月,兖矿集团、兖矿鲁南化肥厂将其持有之山西能化股权全部转让给本公司,注册资本60,000万元,本公司100%持股。山西能化营业执照号码:140700100002399,法定代表人:时成忠,公司主要从事热电投资、矿用机械及机电产品的销售、煤炭综合技术开发服务等。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

1. 企业集团的构成(续)

(1) 兖州煤业山西能化有限公司(续)

截止本报告期末，山西能化控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (人民币)	经营范围	持股比例(%)
山西和顺天池能源有限公司	山西和顺	9,000万元	原煤开采及煤炭深加工、 生产销售矿产品	81.31
山西天浩化工股份有限公司	山西孝义	15,000万元	甲醇、化工产品、 焦炭的生产、开发	99.89

(2) 内蒙古昊盛煤业有限公司

内蒙古昊盛煤业有限公司(以下简称「昊盛公司」)，由上海华谊(集团)公司和鄂尔多斯市久泰满来煤业有限公司、鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司于2010年3月共同出资组建，初期注册资本15,000万元，主要负责运营石拉乌素煤矿。经多次收购及增资，于2013年1月，本公司取得昊盛公司74.82%的股权，该公司成为本公司之控股子公司，注册资本为50,000万元。2013年4月，昊盛公司召开股东会议，决议通过增加30,000万元注册资本。2013年12月，内蒙古中磊会计师事务所出具内中磊验字(2013)第86号验资报告书对此增资事项予以验证，昊盛公司增资后的注册资本为80,000万元，本公司持股比例仍为74.82%。公司营业执照号码：150000000009736，法定代表人吴向前，主要从事煤矿机械设备及配件销售。

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

1. 企业集团的构成(续)

(3) 格罗斯特煤炭有限公司

格罗斯特煤炭有限公司(以下简称「格罗斯特」)是在澳大利亚悉尼市注册成立的有限责任公司,公司主要经营业务为煤炭及煤炭相关资源的开发和运营等,公司注册号为008881712。该公司于1985年在澳大利亚证券交易所(以下简称「澳交所」)挂牌上市交易。

经2011年12月22日召开的本公司第五届董事会第六次会议和2012年3月5日召开的第五届董事会第七次会议批准,本公司、本公司之子公司澳洲公司与格罗斯特签署了《合并提案协议》和《合并交易的调整方案》。根据协议、调整方案约定,格罗斯特将向其现有股东实施现金分配;澳洲公司将换股合并格罗斯特全部股份(扣除现金分配后的价值);格罗斯特股东还可以选择获得本公司对其所持合并后公司股份提供一定程度的价值保障。交易完成后,本公司持有合并后澳洲公司78%的股份,格罗斯特原股东持有合并后澳洲公司22%的股份,澳洲公司取代格罗斯特在澳交所上市交易。

截止2012年6月27日,格罗斯特全部股权已过户至本公司之子公司澳洲公司名下,格罗斯特股票在此交易日结束前停止交易。2012年6月28日,澳洲公司普通股及CVR股开始分配。澳洲公司取代格罗斯特在澳交所上市。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

1. 企业集团的构成(续)

(3) 格罗斯特煤炭有限公司(续)

1) 截止本报告期末，格罗斯特控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (澳元)	经营范围	持股比例 (%)
Westralian Prospectors NL	澳大利亚	93,001	无经营	100
Eucla Mining NL	澳大利亚	707,500	无经营	100
CIM Duralie Pty Ltd	澳大利亚	665	无经营	100
Duralie Coal Marketing Pty Ltd	澳大利亚	2	无经营	100
Duralie Coal Pty Ltd	澳大利亚	2	煤炭开采	100
Gloucester (SPV) Pty Ltd	澳大利亚	2	控股公司	100
Gloucester (Sub Holdings 1) Pty Ltd	澳大利亚	2	控股公司	100
Gloucester (Sub Holdings 2) Pty Ltd	澳大利亚	2	控股公司	100
CIM Mining Pty Ltd	澳大利亚	30,180,720	无经营	100
Donaldson Coal Holdings Limited	澳大利亚	204,945,942	控股公司	100
Monash Coal Holdings Pty Ltd	澳大利亚	100	无经营	100
CIM Stratford Pty Ltd	澳大利亚	21,558,606	无经营	100
CIM Services Pty Ltd	澳大利亚	8,400,002	无经营	100
Donaldson Coal Pty Ltd	澳大利亚	6,688,782	煤炭开采及销售	100
Donaldson Coal Finance Pty Ltd	澳大利亚	10	财务公司	100
Monash Coal Pty Ltd	澳大利亚	200	煤炭开采及销售	100
Stradford Coal Pty Ltd	澳大利亚	10	煤炭开采	100
Stradford Coal Marketing Pty Ltd	澳大利亚	10	煤炭销售	100
Abakk Pty Ltd	澳大利亚	6	无经营	100
Newcastle Coal Company Pty Ltd	澳大利亚	2,300,999	煤炭开采	100
Primecoal International Pty Ltd	澳大利亚	-	无经营	100

2) 格罗斯特合营实体：

实体名称	所在地	主要经营业务	控制份额(%)
中山矿(Middlemount Joint Venture Pty Ltd)	澳大利亚	煤炭开采及销售	50

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

1. 企业集团的构成(续)

(4) 兖煤澳大利亚资源有限公司

兖煤澳大利亚资源有限公司(原菲利克斯资源有限公司,以下简称「兖煤资源」)于1970年1月在澳大利亚昆士兰州布里斯本市注册成立的有限责任公司,公司主要经营业务为煤炭开采和勘探等,公司注册号为000754174。

本公司之子公司澳思达持有兖煤资源19,646万股股权,代表其已发行股权的100%。

1) 截止本报告期末,兖煤资源控股子公司如下:

公司名称	注册地	注册资本(澳元)	经营范围	持股比例(%)
White Mining Limited (「白矿矿业有限公司」)	澳大利亚	3,300,200	控股公司及煤业管理	100
Ashton Coal Mines Limited (「艾诗顿煤业有限公司」)	澳大利亚	5	煤炭销售	100
Yarrabee Coal Company Pty Ltd (「亚拉比煤炭有限公司」)	澳大利亚	92,080	煤炭开采和销售	100
Auriada Limited (「奥里亚达有限公司」)	北爱尔兰	5	无经营业务,待清算	100
Ballymoney Power Limited (「巴利摩尼能源有限公司」)	北爱尔兰	5	无经营业务,待清算	100
SASE Pty Ltd (「SASE有限公司」)	澳大利亚	9,650,564	无经营业务,待清算	90
Proserpina Coal Pty Ltd (「普罗瑟庇那煤炭有限公司」)	澳大利亚	1	煤炭开采和销售	100
White Mining Services Pty Limited (「白矿矿业服务有限公司」)	澳大利亚	2	无经营业务,待清算	100
Agrarian Finance Pty Ltd (「阿格襄安财务公司」)	澳大利亚	2	无经营业务,待清算	100
Balhoil Nominees Pty Ltd (「柏怀尔诺米尼有限公司」)	澳大利亚	7,270	无经营业务,待清算	100
Moolarben Coal Operations Pty Ltd (莫拉本煤炭运营有限公司)	澳大利亚	2	煤业管理	100
Moolarben Coal Mines Pty Limited (「莫拉本煤矿有限公司」)	澳大利亚	1	煤业开发	100
Ashton Coal Operations Pty Limited (「艾诗顿煤炭运营有限公司」)	澳大利亚	5	煤业管理	100
White Mining (NSW) Pty Limited (「白矿(新州)有限公司」)	澳大利亚	10	煤炭开采和销售	100
Felix NSW Pty Limited (「兖煤资源新州有限公司」)	澳大利亚	2	控股公司	100
Moolarben Coal Sales Pty Ltd (「莫拉本煤炭销售有限公司」)	澳大利亚	2	煤炭销售	100

2) 兖煤资源共同控制经营之实体:

实体名称	所在地	主要经营业务	控制资产份额(%)
Boonal Joint Venture (「布纳合营实体」)	澳大利亚	煤炭运输道及设备	50
Athena Joint Venture (「亚森纳合营实体」)	澳大利亚	煤炭勘探	51
Moolarben Joint Venture (「莫拉本合营实体」)	澳大利亚	煤炭开发和运营	80

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

1. 企业集团的构成(续)

(5) 兖州煤业榆林能化有限公司

兖州煤业榆林能化有限公司(以下简称「榆林能化」)系由本公司、山东创业投资发展有限公司、中国华陆工程公司于2004年2月共同出资设立之公司，实收资本80,000万元，其中本公司出资比例为97%。2008年4月，本公司受让山东创业投资发展有限公司、中国华陆工程公司持有之榆林能化股权，本公司持有其100%股权。2008年5月，本公司向榆林能化增资人民币60,000万元，榆林能化注册资本增加为140,000万元。榆林能化营业执照号码：612700100003307，法定代表人：何焯，公司主要从事60万吨甲醇、20万吨醋酸生产及配套煤矿、电力工程项目等。

(6) 兖煤菏泽能化有限公司

兖煤菏泽能化有限公司(以下简称「菏泽能化」)系由本公司、煤炭工业济南设计研究院有限公司(以下简称「设计院」)、山东省煤炭地质局于2002年10月共同出资设立之公司，实收资本60,000万元，本公司持有其95.67%股权；2007年7月，菏泽能化增资扩股，注册资本增加至150,000万元，本公司股权占比增加至96.67%。2010年5月，本公司单方对菏泽能化增资150,000万元，注册资本增加至300,000万元，本公司股权占比增加至98.33%。菏泽能化营业执照号码：370000018086629，法定代表人：王用杰，主要从事巨野煤田煤炭开采及销售。

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

1. 企业集团的构成(续)

(7) 兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司

兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司(以下简称「鄂尔多斯能化」)成立于2009年12月18日，为本公司全资子公司，注册资本人民币50,000万元。2011年1月，本公司对鄂尔多斯能化增资260,000万元，注册资本增加至310,000万元。2014年11月，本公司再次对鄂尔多斯能化增资500,000万元，注册资本增加至810,000万元。公司法人营业执照注册登记号：152700000024075，法定代表人：吴向前，主要业务为60万吨甲醇，目前处于项目筹建阶段。

截止本报告期末，鄂尔多斯能化控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本 (人民币)	经营范围	持股比例 (%)
内蒙古伊泽矿业投资有限公司	内蒙古	13,626万元	从事对矿业、化工项目的投资； 公用工程、水电供应、污水处理	100.00
内蒙古荣信化工有限公司	内蒙古	300万元	从事煤制甲醇生产、销售	100.00
内蒙古达信工业气体有限公司	内蒙古	411万元	从事工业气体供应	100.00
内蒙古鑫泰煤炭开采有限公司	内蒙古	500万元	从事煤炭采掘与销售	100.00
鄂尔多斯市转龙湾煤炭有限公司	内蒙古	505,000万元	煤炭销售、煤矿机械设备生产与销售	100.00
鄂尔多斯市营盘壕煤炭有限公司	内蒙古	30,000万元	煤炭销售、煤矿机械设备生产与销售	100.00

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

1. 企业集团的构成(续)

(8) 兖州煤业澳大利亚有限公司

兖州煤业澳大利亚有限公司(以下简称「澳洲公司」)系本公司全资子公司，成立于2004年11月，实收资本6,400万澳元。2011年9月，本公司对澳洲公司增资90,900万澳元，澳洲公司注册资本增加为97,300万澳元。2012年6月，澳洲公司剥离部分资产至兖煤国际(控股)有限公司，导致注册资本减少65,314万澳元，为子公司收购格罗斯特发行股票增加注册资本33,684万澳元后，澳洲公司注册资本变更为65,670万澳元，本报告期，澳洲公司通过发行可转换混合资本票据及实现或有期权(CVR)使注册资本增加至310,556万澳元，本公司持有澳洲公司股权变更为78%。同时澳洲公司取代格罗斯特于2012年6月28日在澳大利亚证券交易所上市交易。澳洲公司注册登记号为111859119，主要负责本公司在澳大利亚的营运、预算、投融资等活动。

截止本报告期末，澳洲公司主要控股子公司如下：

公司名称	注册地	注册资本(澳元)	经营范围	持股比例(%)
格罗斯特煤炭有限公司	澳大利亚	71,972万	煤炭及煤炭相关资源的开发和运营	100.00
澳思达煤矿有限公司	澳大利亚	6,400万	煤炭开采及销售	100.00
兖煤澳大利亚资源有限公司	澳大利亚	44,641万	煤炭开采与勘探	100.00

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

1. 企业集团的构成(续)

(9) 兖煤国际(控股)有限公司

兖煤国际(控股)有限公司(以下简称「香港公司」)系本公司全资子公司,成立于2011年7月13日,注册资本280万美元。香港公司注册登记号为1631570,主要从事对外投资、矿山技术开发、转让与咨询服务和进出口贸易等。2014年6月,本公司将应收香港公司款项419,460万元作为对其的增资,香港公司的注册增加至68,931万美元。

截止本报告期末,香港公司控股子公司如下:

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	持股比例(%)
兖煤国际技术开发有限公司	香港	100万美元	从事矿山开采技术的开发、转让与咨询服务	100.00
兖煤国际贸易有限公司	香港	100万美元	从事煤炭等产品的转口贸易等	100.00
兖煤国际资源开发有限公司	香港	60万美元	从事矿产资源的勘探开发	100.00
兖煤卢森堡资源有限公司	卢森堡	50万美元	从事对外投资等	100.00
兖煤加拿大资源有限公司	加拿大	29,000万美元	从事矿产资源的开采与销售	100.00
亚森纳(控股)有限公司	澳大利亚	2,445万澳元	控股公司	100.00
汤佛(控股)有限公司	澳大利亚	4,641万澳元	控股公司	100.00
维尔皮纳(控股)有限公司	澳大利亚	346万澳元	控股公司	100.00
普力马(控股)有限公司	澳大利亚	32,161万澳元	控股公司	100.00
兖煤能源有限公司	澳大利亚	20,298万澳元	控股公司	100.00

(10) 山东中垠物流贸易有限公司

山东中垠物流贸易有限公司(以下简称「中垠物流公司」)系本公司全资子公司,成立于2014年5月,注册资本30,000万元。中垠物流公司营业执照号码为370127200093828,组织机构代码证号为30686339-4,法定代表人:刘春,主要从事煤炭、煤矿机械设备及配件、采矿专用设备的销售等。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

1. 企业集团的构成(续)

(11) 中垠融资租赁有限公司

中垠融资租赁有限公司(以下简称「中垠融资租赁公司」)成立于2014年5月，由本公司及本公司之子公司香港公司共同出资设立，注册资本合计50,000万元，其中本公司以现金出资37,500万元，持股75%；香港公司以现金出资12,500万元，持股25%。中垠融资租赁公司营业执照号码为310000400737220，组织机构代码证号为09440231-7，法定代表人：吴玉祥，主要从事融资租赁业务等。

(12) 端信投资控股(北京)有限公司

端信投资控股(北京)有限公司(以下简称「端信投资控股公司」)系本公司全资子公司，成立于2014年11月，注册资本1,000万元。端信投资控股公司营业执照号码为110106018199309，组织机构代码证号为31829604-0，法定代表人：吴玉祥，主要从事投资管理、企业管理咨询等。

(13) 兖煤澳大利亚销售有限公司

兖煤澳大利亚销售有限公司(以下简称「澳洲销售公司」)系澳洲公司之全资子公司，成立于2014年4月，实收资本100澳元。注册登记号为167884460，主要从事混煤的销售等经营活动。

(14) 兖煤SCN有限公司

兖煤SCN有限公司(以下简称「SCN公司」)系澳洲公司之全资子公司，成立于2014年11月，实收资本1美元。注册登记号为602841556，主要用于发行可转换债券。

财务报告(按中国会计准则编制) 第十一章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

八、在其他主体中的权益(续)

(一)在子公司中的权益(续)

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
菏泽能化	1.67	6,194	-	58,869
兖煤澳洲	22	-518,865	-	-224,560

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
菏泽能化	431,921	5,079,208	5,511,129	486,077	1,500,000	1,986,077	625,126	4,614,001	5,239,127	730,841	1,300,000	2,030,841
兖煤澳洲	3,273,687	33,675,797	36,949,484	1,651,693	23,310,285	24,961,978	5,521,363	35,961,743	41,483,106	3,815,014	32,362,046	36,177,060

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
菏泽能化	1,752,275	370,887	-	247,940	1,444,172	84,196	-	320,385
兖煤澳洲	7,179,484	-2,358,479	-1,891,740	-95,305	8,830,195	-4,978,439	-2,977,258	7,363

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

八、在其他主体中的权益(续)

(二)在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例(%)		对合营企业或 联营企业投资的 会计处理方法
							直接	间接	
联营企业									
华电邹县发电有限公司	有限责任	山东	山东	电力	李庆奎	30亿	30		权益法
兖矿集团财务有限公司	有限责任	山东	山东	金融	张胜东	10亿	25		权益法
陕西未来能源化工有限公司	有限责任	陕西	陕西	煤炭采掘及煤制油	张鸣林	54亿	25		权益法
合营企业									
Middlemount Joint Venture Pty Ltd (「中山矿合资企业」)									
	有限责任	澳大利亚	澳大利亚	煤炭采掘及销售	-	-	-	约50	权益法

八、在其他主体中的权益(续)

(二)在合营企业或联营企业中的权益(续)

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/ 本年发生额 Middlemount Joint Venture Pty Ltd (「中山矿合资企业」)	年初余额/ 上年发生额 Middlemount Joint Venture Pty Ltd (「中山矿合资企业」)
流动资产：	338,787	374,951
其中：现金和现金等价物	16,768	10,176
非流动资产	6,630,534	6,726,490
资产合计	6,969,321	7,101,441
流动负债：	856,796	798,838
非流动负债	5,857,488	5,358,857
负债合计	6,714,284	6,157,695
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	255,036	943,746
按持股比例计算的净资产份额	127,517	471,869
调整事项		
— 商誉		
— 内部交易未实现利润		
— 其他		
对合营企业权益投资的账面价值	127,517	471,869
营业收入	1,919,079	2,065,736
财务费用	237,099	251,080
所得税费用	-201,389	-216,532
净利润	-642,364	-752,068
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-642,364	-752,068
本年度收到的来自合营企业的股利		

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

八、在其他主体中的权益(续)

(二)在合营企业或联营企业中的权益(续)

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额			年初余额/上年发生额		
	华电邹县发电 有限公司	兖矿集团财务 有限公司	陕西未来能源 化工有限公司	华电邹县发电 有限公司	兖矿集团财务 有限公司	陕西未来能源 化工有限公司
流动资产：	540,291	2,196,345	654,572	326,884	2,845,869	708,914
其中：现金和 现金等价物	64,514	1,328,234	104,261	51,732	2,845,849	16,050
非流动资产	5,519,769	4,518,561	12,346,714	5,509,544	3,344,745	7,554,936
资产合计	6,060,060	6,714,906	13,001,286	5,836,428	6,190,614	8,263,850
流动负债：	1,083,392	5,473,672	5,080,297	858,612	5,343,181	1,767,850
非流动负债	1,014,144	-	2,094,735	1,034,156	-	1,096,000
负债合计	2,097,536	5,473,672	7,175,032	1,892,768	5,343,181	2,863,850
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	3,962,524	1,241,234	5,826,254	3,943,660	847,433	5,400,000
按持股比例计算 的净资产份额	1,188,757	310,308	1,456,564	1,183,098	211,858	1,350,000
调整事项						
—商誉				-	-	-
—内部交易 未实现利润				-	-	-
—其他				-	-	-
对联营企业权益 投资的账面价值	1,188,757	310,308	1,456,564	1,183,098	211,858	1,350,000
营业收入	3,888,844	300,498	895,836	4,630,997	307,162	-
财务费用	118,142	-	52,867	119,870	-	-
所得税费用	205,119	53,249	47,942	223,332	55,956	-
净利润	614,345	123,800	381,402	661,647	144,265	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	614,345	123,800	381,402	661,647	144,265	-
本年度收到的来自 联营企业的股利	178,645	57,500		97,590	15,625	-

八、在其他主体中的权益(续)

(二)在合营企业或联营企业中的权益(续)

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/ 本年发生额	年初余额/ 上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	3,351	16,481
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	351	—
— 其他综合收益	—	—
— 综合收益总额	351	—
联营企业：		
投资账面价值合计	1	1
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	-3,084	-78,156
— 其他综合收益	—	—
— 综合收益总额	-3,084	-78,156

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的 以前年度损失	本年未确认的 损失(或本年 分享的净利润)	本年末累积 未确认的损失
山东圣杨木业有限公司	-1,511	-2,801	-4,312
济宁市洁美新型墙材有限公司	-222	-283	-505

九、与金融工具相关风险

1. 金融风险的目标和政策

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、其他流动资产、应收特许权使用费、长期应收款、交易性金融负债、应付款项、其他流动负债、借款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本集团所面临的风险敞口及管理和监控这些风险的措施均未发生重大变化。

2. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

九、与金融工具相关风险(续)

2. 各类风险管理目标和政策(续)

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

截止本报告期末，本集团以各公司记账货币外的外币入账的货币性资产和货币性负债的人民币账面价值如下：

项目	负债		资产	
	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
美元	35,377,540	26,952,930	3,920,995	5,288,194
欧元	3,515	-	14,852	12,564
港币	-	-	23	31
对冲用途之卖出美元 外汇合同名义金额	134,581	1,782,864	432,293	1,102,516
对冲用途之买入欧元 外汇合同名义金额	-	-	-	167,339
对冲用途之买入英镑 外汇合同名义金额	-	-	-	1,730

本集团之澳大利亚子公司的销售主要为出口销售，结算货币为美元，其外币套期政策详见附注四、33。本集团其他公司未采用任何外币套保政策。

九、与金融工具相关风险(续)

2. 各类风险管理目标和政策(续)

(1) 市场风险

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币和美元计价的浮动利率借款合同，金额合计为人民币3,109,560万元(2013年12月31日：人民币2,926,405万元)，及人民币和计价的固定利率借款合同及发债等，金额为2,881,094万元(2013年12月31日：2,446,107万元)。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

除上述金融工具的风险外，本集团还面临由于投资上市公司权益性证券的权益价格风险，及非金融工具商品如钢铁和金属的价格风险(本集团原材料的主要成分)。本集团目前尚未采用任何安排套期权益性证券投资和原材料购买的价格风险。本集团面临的投资上市收益性证券的权益价格风险与敏感性分析结果显示，这些风险都是非重大的。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

九、与金融工具相关风险(续)

2. 各类风险管理目标和政策(续)

(2) 信用风险

于2014年及2013年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团一般根据客户的不同状况给予长期客户不超过180天的信用期。对中小客户及新客户，本集团一般要求发货前支付货款。

本集团的国内销售多数是发电厂、冶金公司、建筑材料生产商和铁路公司。集团一般与这些公司建立长期和稳定的关系。本集团也销售给省市燃油贸易公司。

由于本集团国内部分目前没有直接出口资格，其所有出口必须通过国家煤炭进出口公司、山西煤炭公司或五矿贸易公司。本集团和煤炭进出口公司、山西煤炭公司或五矿贸易公司共同决定出口煤的质量、价格和终端客户目的地。

2014年、2013年及2012年，本集团前五大客户的销售收入占主营业务收入总额的比例分别约为14.2%、16.5%和19.4%。2014年、2013年及2012年，本集团最大客户的销售收入占主营业务收入总额的比例分别约为3.7%、5.8%和6.3%。2014年、2013年和2012年，本集团最大客户为华电国际电力股份有限公司。

九、与金融工具相关风险(续)

2. 各类风险管理目标和政策(续)

(2) 信用风险(续)

2014年及2013年12月31日，本集团应收客户账款余额的前五名如下所示：

项目	2014年 12月31日	2013年 12月31日
应收账款余额前五名	35.85%	28.45%

由于这些客户雄厚的财务实力和良好的信用能力，本集团认为不存在重大无法收回的信贷风险。

主要五家对应方的信用限额及结算日的余额如下所示：

客户	所在区域	2014年12月31日		2013年12月31日	
		信用限额	账面余额	信用限额	账面余额
公司A	中国	不适用	180,052	不适用	-
公司B	中国	不适用	167,666	不适用	151,266
公司C	中国	不适用	158,055	不适用	-
公司D	中国	不适用	156,902	不适用	-
公司E	中国	不适用	60,000	不适用	-
公司F	中国	不适用	-	不适用	76,100
公司G	日本	不适用	-	不适用	73,369
公司H	新加坡	不适用	-	不适用	60,007
公司I	香港	不适用	-	不适用	57,331
合计			722,675		418,073

本集团的区域集中风险主要在东亚地区(中国除外)及澳大利亚，2014年和2013年12月31日，本集团应收账款余额中分别超过45%及51%来自澳大利亚及东亚地区(中国除外)。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

九、与金融工具相关风险(续)

2. 各类风险管理目标和政策(续)

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2014年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为14.9亿元(2013年12月31日：14.9亿元)，均为长期借款。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2014年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	未贴现 现金流总计	年末账面余额
短期借款	2,920,543	-	-	-	2,920,543	2,827,850
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融负债	664	-	-	-	664	664
应付票据	2,102,358	-	-	-	2,102,358	2,102,358
应付帐款	2,125,594	-	-	-	2,125,594	2,125,594
其他应付款	5,721,476	-	-	-	5,721,476	5,721,476
应付利息	957,773	-	-	-	957,773	957,773
应付职工薪酬	872,079	-	-	-	872,079	872,079
一年内到期的 非流动负债	5,506,672	-	-	-	5,506,672	3,632,943
其他流动负债	8,465,377	-	-	-	8,465,377	8,405,051
长期借款	-	11,662,053	9,324,513	17,664,119	38,650,685	32,547,502
应付债券	858,733	858,733	7,759,496	12,163,333	21,640,295	16,040,608
长期应付款	-	573,787	2,242,037	57,501	2,873,325	2,460,272
长期应付职工薪酬	7,563	-	-	-	7,563	7,563

九、与金融工具相关风险(续)

3. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

本集团主要面临美元汇率变动的影响。

下述表格详细列示当人民币升值或贬值5%时,本集团的敏感性。5%变动代表本集团就汇率在下一年度合理变动作出的评估。敏感性分析包括外币货币性项目的余额,并将年末汇率调整5%,并假设其他因素保持不变的情况下计算。敏感性分析还包括了借款,这些借款币种也非借入方日常经营所用货币。

从境内公司角度考虑敏感性:

	美元影响	
	2014年 12月31日	2013年 12月31日
增加(或减少)当期损益		
—如人民币贬值对应外币	-92,093	-30,799
—如人民币升值对应外币	92,093	30,799

从澳洲公司、香港公司及剥离公司角度考虑敏感性:

	美元影响	
	2014年 12月31日	2013年 12月31日
增加(或减少)当期损益		
—如记账本位币贬值对应外币	-266,627	-183,057
—如记账本位币升值对应外币	266,627	183,057
增加(或减少)当期股东权益		
—如记账本位币贬值对应外币	-867,261	-862,206
—如记账本位币升值对应外币	867,261	862,206

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

九、与金融工具相关风险(续)

3. 敏感性分析(续)

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2014年度		2013年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-244,001	-244,001	-226,900	-226,900
浮动利率借款	减少1%	244,001	244,001	226,900	226,900

十、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 可供出售金融资产	249,403	-	-	249,403
(1) 权益工具投资	249,403	-	-	249,403
(二) 其他流动资产	-	359	89,137	89,496
(1) 套期工具—远期外汇合约	-	359	-	359
(2) 特别收益权	-	-	89,137	89,137
(三) 其他非流动资产	-	-	909,927	909,927
(1) 特别收益权	-	-	909,927	909,927
持续以公允价值计量的资产总额	249,403	359	999,064	1,248,826
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	664	-	-	664
(1) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	664	-	-	664
(二) 其他流动负债	-	80,938	-	80,938
(1) 套期工具—远期外汇合约	-	2,621	-	2,621
(1) 套期工具—上下限期权	-	78,317	-	78,317
持续以公允价值计量的负债总额	664	80,938	-	81,602

2. 第一层次公允价值计量的金融工具系本公司购买的上市公司股票及期货合约,该类金融工具存在活跃市场,其公允价值计量基础为报告期末的市场交易价格。
3. 第二层次公允价值计量的金融工具系远期外汇合约及上下限期权,该类金融工具不存在活跃市场,其公允价值计量参照本集团的估值方法。这些估值方法结合考虑了各种存在的可观察市场数据。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十、公允价值的披露(续)

4. 第三层次公允价值计量的金融工具系特别收益权，该类金融工具依据未来现金流折现后的现值进行计量。
5. 2014年及2013年本集团未发生各层级之间的转移。

十一、关联方及关联交易

(一)关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
兖矿集团有限公司	国有独资	山东邹城	工业加工	张新文	3,353,388	52.86	52.86

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
兖矿集团	3,353,388	-	-	3,353,388

十一、关联方及关联交易(续)

(一) 关联方关系(续)

1. 控股股东及最终控制方(续)

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
兖矿集团	2,600,000	2,600,000	52.86	52.86

注：除上表所述本报告期末，兖矿集团还通过其全资子公司持有本公司H股共计180,000,000股，约占本公司已发行总股本的3.66%。

2. 子公司

子公司情况详见本附注「八、(一)、(1)企业集团的构成」相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注「八、(二)、(1)重要的合营企业或联营企业」相关内容。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
山东圣杨木业有限公司	本公司之联营企业
济宁市洁美新型墙材有限公司	本公司之联营企业
Newcastle Coal Infrastructure Group Pty Ltd (「NCIG」) (「纽卡斯尔煤炭基础建设集团」)	本公司之联营企业
圣地芬雷选煤工程技术(天津)有限公司	本公司之合营企业
AshtonCoalMinesLimited (「艾诗顿煤业有限公司」)(注)	本公司之合营企业

注：本公司之子公司澳洲公司于2014年10月收购艾诗顿煤业有限公司10%的股权，收购后，对其的持股达到100%，故将其纳入合并范围，具体情况详见「附注七、1」

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

十一、关联方及关联交易(续)

(一)关联方关系(续)

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	主要交易内容
兖矿集团有限公司唐村实业公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、销售材料、采购材料、接受劳务
兖矿集团大陆机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、销售材料、采购材料、接受劳务
兖矿集团邹城金明机电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售材料、采购材料、接受劳务
山东兖矿国际焦化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品
兖矿东华物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、销售材料、采购商品
兖矿东华邹城海天贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、采购商品
兖矿国宏化工有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品
兖矿集团有限公司(电铝)	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品
兖矿集团东华建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、采购材料、接受劳务
兖矿集团邹城金通橡胶有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料、接受劳务
兖矿煤化供销有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、采购商品
山东兖矿济三电力有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品
兖矿集团机电设备制造厂	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售材料、采购材料、接受劳务
兖矿集团有限公司海鲁建筑安装公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	接受劳务
兖矿东华37处	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售材料、接受劳务
兖矿东华建设有限公司地矿分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售材料、接受劳务

十一、关联方及关联交易(续)

(一)关联方关系(续)

4. 其他关联方(续)

其他关联方名称	与本公司关系	主要交易内容
兖矿东华建设有限公司建筑安装分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	接受劳务
兖矿集团邹城华建筑设计研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	接受劳务
兖矿集团博洋对外经济贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品
兖矿东华邹城海天贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料
兖矿集团长龙电缆有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料
兖矿集团福兴实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料
兖矿集团劳动服务公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料、接受劳务
兖矿集团邹城得海兰塑胶制品有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料
邹城双叶制衣有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购材料
兖州东方机电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售材料、采购材料、接受劳务
兖矿集团财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	存款、金融服务
其他同受控股股东控制的其他企业	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品、销售材料、采购材料、接受劳务
来宝集团(Noble Group)	其他关联方	往来款、销售商品、提供劳务、接受劳务

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

十一、关联方及关联交易(续)

(二)关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
控股股东及其控制的公司	购买商品	1,286,869	1,196,372
联营企业	接受劳务—港口费	272,181	392,898
其他关联方	接受劳务—港口费	27,270	-
其他关联方	接受劳务—营销服务佣金	11,465	37,084
合计		1,597,785	1,626,354

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
控股股东及其控制的公司	销售商品—煤炭	2,287,541	2,839,839
其他关联方	销售商品—煤炭	1,894,487	2,337,691
合营公司	销售商品—煤炭	474,610	796,212
控股股东及其控制的公司	销售商品—甲醇	127,921	126,398
控股股东及其控制的公司	销售商品—材料	510,432	328,732
控股股东及其控制的公司	销售商品—电、热	114,163	111,675
控股股东及其控制的公司	提供劳务—煤炭运营	4,337	-
合营公司	提供劳务—管理服务	602	1,530
合营公司	提供劳务—特许权使用服务	79,921	98,435
其他关联方	提供劳务—离港服务	758	809
合计		5,494,772	6,641,321

十一、关联方及关联交易(续)

(二)关联交易(续)

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
兖矿集团	本公司	171,444万人民币	2011-9-29	2016-9-28	否
兖矿集团	菏泽能化	1,000万人民币	2012-5-28	2022-5-23	否
本公司	兖煤国际	140,000万人民币	2013-8-29	2016-8-28	否
本公司	兖煤国际	210,000万人民币	2013-8-29	2016-10-20	否
本公司	兖煤国际	67,590万人民币	2013-12-23	2016-12-23	否
本公司	兖煤国际	200,000万人民币	2013-6-24	2016-6-20	否
本公司	兖煤国际	100,000万人民币	2013-12-16	2015-12-11	否
本公司	兖煤国际	136,000万人民币	2014-1-9	2017-1-8	否
本公司	澳洲公司	86,966万美元	2012-12-16	2017-12-16	否
本公司	澳洲公司	4,500万美元	2012-12-16	2017-12-16	否
本公司	澳洲公司	622,000万人民币	2013-12-16	2018-12-16	否
本公司	澳洲公司	32,500万人民币	2013-12-16	2018-12-16	否
本公司	澳洲公司	86,068万美元	2014-12-16	2019-12-16	否
本公司	澳洲公司	5,000万美元	2014-12-16	2019-12-16	否
兖矿集团	本公司	14,000万人民币	2014-6-20	2019-6-20	否
兖矿集团(注1)	本公司	100,000万人民币	2012-7-23	2017-7-22	否
兖矿集团(注1)	本公司	400,000万人民币	2012-7-23	2022-7-22	否
兖矿集团(注1)	本公司	195,000万人民币	2014-3-5	2019-3-4	否
兖矿集团(注1)	本公司	305,000万人民币	2014-3-5	2024-3-4	否
本公司(注2)	兖煤国际	45,000万美元	2012-5-16	2017-5-15	否
本公司(注2)	兖煤国际	55,000万美元	2012-5-16	2022-5-15	否
本公司(注3)	兖煤贸易	30,000万美元	2014-5-22	N/A	否

注1：本公司之控股股东兖矿集团为本公司发行的100亿元企业债券提供担保。

注2：本公司为本公司之子公司兖煤国际发行的10亿美元企业债券提供担保。

注3：本公司为本公司之子公司兖煤贸易发行的3亿美元永续债券提供担保。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十一、关联方及关联交易(续)

(二)关联交易(续)

3. 无偿使用控股股东商标

公司商标由控股股东注册，归控股股东所有，由本公司无偿使用。

4. 与财务公司、中山矿交易事项

截止本报告期末，本公司在兖矿集团财务有限公司的存款余额为92,725万元。本期利息收入444万元。

截止本报告期末，本公司向财务公司的长期借款余额为22,779万人民币，包括536万美元和19,500万人民币，本期承担的利息金额为260万元；短期借款余额为10,000万人民币，本期承担的利息金额为731万人民币。

截止本报告期末，本公司之子公司澳洲公司向中山矿合资企业提供贷款余额为33,997万澳元，其中，本期新增贷款本金为2,850万澳元，应收利息1,921万澳元。

5. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
独立的非执行董事	520	520
执行董事	5,995	2,294
监事	2,615	1,113
其他管理人员	3,825	3,600
薪酬合计	12,955	7,527

十一、关联方及关联交易(续)

(二)关联交易(续)

6. 其他交易

根据本公司与兖矿集团签订的协议，由兖矿集团统一管理本公司在职职工社会保险。于2014年及2013年，本公司已列支的该等款项分别为人民币118,780万元和142,851万元。

根据本公司与兖矿集团签订的协议，由兖矿集团负责管理本公司离退休职工。于2014年及2013年，本公司已列支的该等款项分别人民币60,912万元和32,762万元。

根据公司与兖矿集团签订的协议，由兖矿集团下属各部门、单位向公司提供以下服务并收取相应的费用，交易价格以市场价格、政府定价或双方协议价格确定，详细情况如下：

项目	本期金额 (万元)	上期金额 (万元)
接受兖矿集团劳务		
工程施工	60,085	52,231
汽车运输	1,957	1,412
供气供暖	4,065	4,242
房产管理	13,720	8,004
维修服务	23,811	26,685
员工个人福利	3,581	3,370
通讯服务	2,978	1,941
小计	110,197	97,885

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十一、关联方及关联交易(续)

(三)关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	245,968	-	383,459	-
应收账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	59,809	-	19,412	-
应收账款	其他关联方	239,552	-	78,344	-
应收账款	合营公司	160,660	-	28,859	-
预付帐款	控股股东及最终控制方	2,888	-	-	-
预付帐款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	26,080	-	31,653	-
其他应收款	控股股东及最终控制方	16,994	-	16,994	-
其他应收款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	178,189	-	1,177	-
其他应收款	联营企业	116,883	-	86,213	-
其他应收款	合营公司	-	-	160,723	-
合计		1,047,023	-	806,834	-

十一、关联方及关联交易(续)

(三)关联方往来余额(续)

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付票据	控股股东及最终控制方	18,956	-
应付票据	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	15,816	-
应付帐款	控股股东及最终控制方	4,677	338
应付帐款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	150,949	44,398
应付帐款	联营企业	10	-
应付帐款	其他关联方	-	11,305
预收账款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	24,913	104,727
其他应付款	控股股东及最终控制方	352,197	226,697
其他应付款	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	660,066	735,336
其他应付款	联营企业	17	-
合计		1,227,601	1,122,801

十二、或有事项

1. 澳大利亚子公司及合营公司内

项目	年末金额	年初金额
对日常经营提供履约保函	1,650,678	1,421,302
按照法律要求对某些采矿权的复原成本		
向政府部门提供履约保函	218,380	201,037
对征地事项提供担保	182,282	-
合计	2,051,340	1,622,339

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十二、或有事项(续)

2. 本公司被中信大榭燃料有限公司(「中信大榭」)以未按双方签订的《煤炭买卖合同》履行交货义务为由起诉至山东省高级人民法院，要求本公司解除与其签订的《煤炭买卖合同》、退还货款并赔偿经济损失合计人民币1.636亿元。一审判决驳回中信大榭诉讼请求。2014年6月30日，本公司收到最高人民法院的《上诉案件应诉通知书》，截止本报告批准日，尚无审理结果。
3. 除上述及本附注「十一、(二)、2」所述外，截至2014年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

十三、承诺事项

1. 已签订的尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

- (1) 本公司于2006年8月与两家独立第三方公司签订合作协议共同设立一家公司，以运营位于陕西省的榆树湾煤矿。合同约定本公司投资额为19,680万元，已实际支付投资款11,793万元(附注六、20)，截止本报告期末，尚有未付投资款共计7,887万元。截止本报告日，该公司申请成立注册的法律文件已上报国家发改委(陕发改煤电[2009]1652号)及相关政府部门，尚待审批。
- (2) 本公司于2010年至2012年期间与三家独立第三方公司签订多次股权转让协议和补充协议，受让内蒙古昊盛煤业有限公司74.82%的股权，同时根据昊盛公司2011年至2012年多次股东会增资决议，本公司需支付股权转让款及增资款共计736,100万元。截止本报告期末，本公司已实际支付484,303万元，尚未支付共计251,797万元。

十三、承诺事项(续)

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2014年12月31日(T),本集团就机器设备、房屋建筑物等项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下:

期间	经营租赁 (万元)	融资租赁 (万元)
T+1年	15,298	5,427
T+2年	12,368	5,443
T+3年	621	4,619
T+3年以后	265	5,175
合计	28,552	20,664

3. 截止2014年12月31日,本集团尚未计入财务报表之其他承诺事项具体情况如下:

承诺事项	年末金额 (万元)	年初金额 (万元)
资本性支出—资产购建	273,192	241,446
合计	273,192	241,446

除存在上述承诺事项外,截止2014年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	2015年3月27日,经本公司第六届董事会第七次会议审议通过,2014年度每10股派发现金红利0.2元(含税),总额9,837万元。
经审议批准宣告发放的利润或股利	经2013年度股东大会审议批准,2014年度实际发放2013年度股利为9,837万元

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十五、其他重要事项

1. 租赁

- (1) 截止本报告期末，本集团通过售后回租形式融资租赁租入的固定资产账面价值为180,988万元，详见本附注「六、13、(2)」
- (2) 截止本报告期末，本集团最低融资租赁付款额为20,664万元，详见本附注「十三、2」
- (3) 截止本报告期末，本集团重大经营租赁最低租赁付款额28,552万元，详见本附注「十三、2」

2. 环境治理保证金

依据山东省财政厅及国土资源厅鲁财政[2005]81号关于印发《山东省矿山地质环境治理保证金管理暂行办法》的通知以及相关文件：采矿权人应履行矿山环境治理义务，并交纳矿山地质环境治理保证金；采矿权人履行矿山环境治理义务，经验收合格后，保证金本息将返还采矿权人。依据该文件的相关规定计算，本公司及子公司菏泽能化在采矿权期满前应交纳的环境治理保证金分别为173,284万元及90,319万元。截止报告期末，本公司及子公司菏泽能化按要求已实际缴纳100,000万元及5,200万元。另，依据《山西省人民政府关于印发山西省矿山环境恢复治理保证金提取使用管理办法(试行)的通知》(晋政发[2007]41号)的规定，截止报告期末，本公司之子公司和顺天池已实际缴纳环境治理保证金4,349万元。

3. 兖煤澳洲税务审计

澳洲税务局(ATO)于2013年度开始对本公司之子公司澳洲公司进行税务审计，该税务审计一直延续至本财务年度，税务局已完成对部分税务问题的复核。截止2014年12月31日，澳洲公司与税务局正在就剩余未决事项进行探讨。税审结论预计将于2015年上半年形成，并预计不会对澳洲公司的财务状况产生重大影响。

十五、其他重要事项(续)

4. 向中山矿提供财务支持

本公司之子公司澳洲公司2014年向合营公司中山矿提交财务支持文件，承诺：

- (1) 澳洲公司不会要求中山矿偿还任何所欠贷款，除了中山矿同意偿还或者贷款协议中另有规定；
- (2) 澳洲公司向中山矿提供财务支持，使其能够支付到期债务，借款金额将以澳洲公司在中山矿所享有的权益比例及其所需贷款金额确定。

5. 分部信息

(1) 2014年报告分部

单位：千元

项目	煤炭业务	铁运业务	甲醇、 电力及热力	未分配项目	抵消	合计
营业收入	63,440,580	447,775	2,342,497	335,027	2,643,141	63,922,738
对外交易收入	61,989,258	373,617	1,504,301	55,562	-	63,922,738
分部间交易收入	1,451,322	74,158	838,196	279,465	2,643,141	-
营业成本及费用	60,599,506	411,449	1,975,780	321,144	1,931,769	61,376,110
对外销售成本	49,910,043	251,139	1,488,214	54,600	-	51,703,996
分部间销售成本	1,311,017	49,480	275,411	240,776	1,876,684	-
期间费用	9,378,446	110,830	212,155	25,768	55,085	9,672,114
营业利润(亏损)	2,841,074	36,326	366,717	13,883	711,372	2,546,628
资产总额	179,416,393	704,567	7,614,236	1,831,312	58,431,308	131,135,200
负债总额	108,198,487	217	4,209,956	1,202,402	26,115,314	87,495,748
补充信息						
折旧和摊销费用	3,462,620	63,055	435,121	2,430	-	3,963,226
折旧和摊销以外的 非现金费用	11,689	-	-693	2	-	10,998
资本性支出	4,883,473	26,776	356,264	218,303	-	5,484,817

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十五、其他重要事项(续)

5. 分部信息

(2) 2013年报告分部

单位：千元

项目	煤炭业务	铁运业务	甲醇、电力 及热力	未分配项目	抵消	合计
营业收入	58,050,718	501,235	2,504,750	75,576	2,405,690	58,726,589
对外交易收入	56,612,048	457,898	1,628,316	28,327	-	58,726,589
分部间交易收入	1,438,670	43,337	876,434	47,249	2,405,690	-
营业成本及费用	57,808,504	462,850	2,222,607	161,528	1,818,773	58,836,716
对外销售成本	43,976,673	309,806	1,298,722	25,997	-	45,611,198
分部间销售成本	1,035,078	27,134	701,147	39,211	1,802,570	-
期间费用	12,796,753	125,910	222,738	96,320	16,203	13,225,518
营业利润	242,214	38,385	282,143	-85,952	586,917	-110,127
资产总额	150,523,047	493,305	7,427,723	11,307,268	44,051,869	125,699,474
负债总额	94,383,715	170,879	4,039,773	13,376,366	28,828,306	83,142,427
补充信息						
折旧和摊销费用	3,855,464	68,098	454,632	2,306	-	4,380,500
折旧和摊销以外 的非现金费用	2,109,608	-	46	-4	-	2,109,650
资本性支出	7,982,589	22,005	945,938	145,803	-	9,096,335

十六·母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额		年初余额		账面价值	年末余额		年初余额		账面价值
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	计提比例(%)		账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	305,105	56	13,588	4.45	291,517	168,809	36	8,180	4.85	160,629
无风险组合	237,059	44	-	-	237,059	303,447	64	-	-	303,447
组合小计	542,164	100	13,588	2.51	528,576	472,256	100	8,180	1.73	464,076
合计	542,164	-	13,588	-	528,576	472,256	-	8,180	-	464,076

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款	年末余额 坏账准备	计提比例(%)
1年以内	303,598	12,144	4
1-2年	90	27	30
2-3年	-	-	50
3年以上	1,417	1,417	100
合计	305,105	13,588	-

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款	年末余额 坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	237,059	-	-
合计	237,059	-	-

(2) 本年度无计提、转回(或收回)的坏账准备情况。

(3) 本年度无实际核销的应收账款。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十六·母公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	账面余额		年末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		年初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备 的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	15,112	-	13,968	92	1,144	17,141	-	15,091	88	2,050
无风险组合	3,996,572	100	-	-	3,996,572	11,662,011	100	-	-	11,662,011
组合小计	4,011,684	100	13,968	-	3,997,716	11,679,152	100	15,091	-	11,664,061
单项金额不重大但单项 计提坏账准备的 其他应收款	3,163	-	3,163	100	-	-	-	-	-	-
合计	4,014,847	-	17,131	-	3,997,716	11,679,152	-	15,091	-	11,664,061

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	其他应收款	年末余额 坏账准备	计提比例(%)
1年以内	463	19	4
1-2年	1,000	300	30
2-3年	-	-	50
3年以上	13,649	13,649	100
合计	15,112	13,968	-

十六、母公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

(1) 其他应收款分类(续)

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	其他应收款	年末余额 坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	3,996,572	-	-
合计	3,996,572	-	-

注：无风险组合中包括本公司与子公司的往来款362,813万元。

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
国能总公司	3,163	3,163	100	无法收回
合计	3,163	3,163	-	-

(2) 本年度无计提、转回(或收回)坏账准备情况。

(3) 本年度无实际核销的其他应收款。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十六·母公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	3,745,029	7,374,966
备用金	11,710	10,992
押金保证金	170,479	25,910
应收材料款	63,633	1,693
应收投资款	-	4,264,508
应收代垫款	518	1,081
待抵扣税款	23,478	2
合计	4,014,847	11,679,152

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	账面余额	年末余额 减值准备	账面价值	账面余额	年初余额 减值准备	账面价值
对子公司投资	29,791,871		29,791,871	19,912,276		19,912,276
对联营、合营 企业投资	2,958,980		2,958,980	2,744,956		2,744,956
合计	32,750,851		32,750,851	22,657,232		22,657,232

十六·母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
青岛保税区中兑贸易有限公司	2,710			2,710		
山东竞煤航运有限公司	10,576			10,576		
竞煤菏泽能化有限公司	2,924,344			2,924,344		
兖州煤业澳大利亚有限公司	3,781,600			3,781,600		
兖州煤业榆林能化有限公司	1,400,000			1,400,000		
兖州煤业山西能化有限公司	508,206			508,206		
兖州煤业鄂尔多斯能化有限公司	3,100,000	5,000,000		8,100,000		
山东华聚能源股份有限公司	599,523			599,523		
竞煤国际(控股)有限公司	17,917	4,194,595		4,212,512		
邹城竞矿北盛工贸有限公司	2,404			2,404		
山东煤炭交易中心有限公司	51,000			51,000		
内蒙古昊盛煤业有限公司	7,360,996			7,360,996		
山东竞煤日照港储配煤有限公司	153,000			153,000		
中垠物流		300,000		300,000		
中垠融资租赁有限公司		375,000		375,000		
瑞信投资控股(北京)有限公司		10,000		10,000		
合计	19,912,276	9,879,595		29,791,871		

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

十六·母公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	本年增减变动			计提减值 准备	其他	年末余额	减值准备 年末余额
					其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润				
一、合营企业											
圣地芬雷选煤 工程技术 (天津)有限公司		3,000		351						3,351	
二、联营企业											
华电邹县发电 有限公司	1,183,098			184,304	-		-178,645			1,188,757	
兖矿集团财务 有限公司	211,858	125,000		30,950	-		-57,500			310,308	
陕西未来能源 化工有限公司	1,350,000			95,351	11,213		-			1,456,564	
山东圣杨木业 有限公司	-										
济宁市洁美新型 墙材有限公司	-										
合计	2,744,957	128,000		310,955	11,213		-236,145			2,958,980	

十六·母公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,157,992	28,866,988	38,090,007	27,976,167
其他业务	3,162,304	2,987,969	2,438,377	2,698,753
合计	41,320,296	31,854,957	40,528,384	30,674,920

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	3,947
权益法核算的长期股权投资收益	310,955	233,896
委托贷款在持有期间的投资收益	969,945	760,993
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,385	4,482
交易性金融负债在持有期间取得的投资收益	-37	
处置远期外汇合约取得的投资收益	-	66,913
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融负债取得时确认的投资收益	-	
合计	1,288,248	1,070,231

十七·财务报告批准

本财务报告于2015年3月27日由本公司董事会批准报出。

第十一章 财务报告(按中国会计准则编制)

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

- (1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本集团2014年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	1,694	
计入当期损益的政府补助	235,082	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	147,993	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-80,953	
或有期权(CVR)公允价值变动	-18,314	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	434,848	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	454,711	
小计	1,175,061	
减：所得税影响额	188,098	
少数股东权益影响额(税后)	18,788	
归属母公司权益影响额(税后)	968,175	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目为内蒙古自治区财政厅、国土资源厅减免本公司之子公司鄂尔多斯能化公司的资金占用利息。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本集团2014年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.89	0.4570	0.4570
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.39	0.2602	0.2602

财务报表补充资料(续)

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报表中净利润和净资产差异情况

项目	归属于母公司股东的净利润		归属于母公司股东权益	
	本年发生额	上年发生额	年末余额	年初余额
按国际财务报告准则	766,158	777,368	38,725,846	40,378,677
差异调整 1. 同一控制下调整(注1)	9,981	13,206	-1,399,295	-1,409,266
2. 专项储备(注2)	2,487,687	697,383	-530,805	-730,491
3. 递延税项(注5)	-394,991	-225,937	274,031	710,748
4. 永续资本债券(注3)	36,456	-	2,521,456	-
5. 无形资产减值损失(注4)	-731,332	-	-702,435	-
6. 其他	110,208	9,191	309,880	30,818
按《企业会计准则》	2,284,167	1,271,211	39,198,678	38,980,486

- (1) 根据中国会计准则,从兖矿集团收购的有关资产和子公司为同一控制下的企业合并,被合并方的资产和负债以在合并日被合并方的账面价值计量;公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价的差额,调整资本公积。而根据国际财务报告准则,被购买方按公允价值确认在购买日的各项可辨认资产、负债及或有负债;购买方的合并成本大于被购买方在购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。
- (2) 如本附注二、25所述,按中国政府相关机构的有关规定,煤炭企业应根据煤炭产量计提维简费、生产安全费及其他类似性质的费用,记入当期费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备形成固定资产时,应在计入相关资产成本的同时全额结转累计折旧。而按国际财务报告准则,这些费用应于发生时确认,相关资本性支出于发生时确认为固定资产,按相应的折旧方法计提折旧。
- (3) 根据中国会计准则,母公司发行的永续资本债券在报表中列示于归属于母公司的所有者权益中,子公司发行的永续资本债券在报表中列示于少数股东权益,而在国际准则中需要单独列示。
- (4) 根据中国会计准则,长期资产减值准备一经确认,不得转回,在国际准则下,长期资产减值准备可以转回。
- (5) 上述准则差异同时带来税务及少数股东权益的影响差异。

兖州煤业股份有限公司
二〇一五年三月二十七日

第十二章

备查文件目录

在中国山东省邹城市凫山南路 298 号公司董事会秘书处存有以下文件，供股东查阅：

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 在其他证券市场公布的年度报告。

董事长

李希勇

兖州煤业股份有限公司

二〇一五年三月二十七日

兖州煤业所属各中国境内煤矿有关资料(一)

	南屯	兴隆庄	鲍店	东滩	济宁二号	济宁三号	总计
基本资料：							
开始建造时间	1966	1975	1977	1979	1989	1993	N/A
商业投产时间	1973	1981	1986	1989	1997	2000	N/A
煤田面积(平方公里)	35.2	56.23	37.0	60.0	87.1	105.1	380.63
煤田位置	山东省济宁市						N/A
储量资料：							
<i>(截至2014年12月31日百万吨)</i>							
保有资源储量 ⁽¹⁾	228.60	520.79	374.03	628.30	795.00	794.06	3,340.78
已探明及推定储量 ⁽²⁾	101.96	288.56	256.25	421.39	392.36	197.63	1,658.15
回采率 ⁽³⁾	83.40	79.86	79.21	82.10	82.04	80.60	N/A
煤种	动力煤	动力煤	动力煤	动力煤	动力煤	动力煤	N/A
产量资料(百万吨)							
原煤核定年产能	3.0	6.6	6.4	7.5	4.2	6.6	34.3
原煤设计年洗选量	1.8	3.0	3.0	4.0	3.0	5.0	19.8
原煤产量							
1997-2007	45.7	70.1	61.6	78.1	42.7	49.6	347.8
2008	3.5	6.6	6.0	7.0	3.9	6.1	33.1
2009	3.8	6.6	5.7	7.5	3.6	6.2	33.4
2010	3.6	6.8	6.1	7.4	4.2	6.2	34.3
2011	3.3	6.8	6.1	7.3	4.4	6.1	34.0
2012	3.2	7.0	6.1	7.6	3.7	5.5	33.1
2013	3.0	6.9	6.2	8.1	3.1	6.5	33.8
2014	2.7	6.8	5.8	8.0	4.2	5.3	32.8
截至2014年12月31日原煤产量	68.8	117.6	103.6	131.0	69.8	91.5	582.3

- 注：(1) 根据中国 GB/T17766-1999《固体矿产资源储量分类》标准，“保有资源储量”为基础储量与资源量总和。“基础储量”一般指已探明和控制的经济储量，未扣除设计和采矿损耗。“资源量”是指查明矿产资源的一部分和潜在矿产资源的总和。
- (2) 上述各矿已探明及推定储量乃基于 International Mining Consultants Limited (一家英国公司) 于 1998 年 2 月 6 日出具的报告，该报告乃基于美国证券法行业指导七的标准编制。

根据行业指导七的规定，“已探明储量”指符合以下两种条件下测算的储量：(a) 其数量是根据在裸露在外的岩层、探槽、矿内巷道或钻孔等展现的维度和尺寸计算所得；其级别及/或质量是从详细抽样结果计算所得，以及(b) 检查、取样和测量地点间隔相当接近，且地质特征亦相当明确，以至于该储量的大小、形状、深度及矿产内容均可以很好的确定。“推定储量”指符合以下条件测算的储量：其数量和级别及/或质量的计算是按照与已探明储量相近似的信息计算出来的，但检查、取样及测量的地点相距较远或未有足够的间隔。推定储量的确实程度虽然较已探明储量为低，但仍足以保证观察点之间的连续性。每一年末的已探明及推定储量乃是由上一年末的已探明及推定储量扣除当年煤炭生产中所消耗的已探明及推定储量所得。已探明及/或推定储量之间的区别并不易确定或定义。

- (3) “回采率”为采区内动用储量中采出煤炭数量所得的比率，基于以下方式计算得出：每一年实际采出的煤炭量除以当年已动用储量所得的比值。

兖州煤业所属各中国境内煤矿有关资料(二)

	天池	赵楼	总计
基本资料：			
开始建造时间 ⁽¹⁾	2004	2004	N/A
商业投产时间 ⁽¹⁾	2006	2009	N/A
煤田面积(平方公里)	18.7	143.36	162.06
煤田位置	山西省和顺县	山东省菏泽市	N/A
储量资料：			
<i>(截至2014年12月31日百万吨)</i>			
保有资源储量 ⁽²⁾	116.95	408.78	525.73
可采储量 ⁽³⁾	23.31	97.68	121.19
回采率 ⁽⁴⁾	75.0	84.2	N/A
煤种	动力煤	1/3焦煤	N/A
产量资料(百万吨)			
原煤核定年产能	1.2	4.2	5.4
原煤设计年洗选量	-	3.0	3.0
原煤产量			
2006-2007	1.3	-	1.3
2008	1.1	-	1.1
2009	1.0	0.04	1.04
2010	1.5	1.6	3.1
2011	1.2	3.0	4.2
2012	1.4	2.7	4.1
2013	1.5	2.9	4.4
2014	1.6	3.0	4.6
截至2014年12月31日原煤产量	10.6	13.2	23.8

注：(1) 关于天池煤矿，“开始建设时间”指本公司2006年收购该矿前，该矿开始进行技术及产量提升改造的时间；“商业投产时间”指完成技术及产量提升改造后开始生产。

(2) 根据中国GB/T17766-1999《固体矿产资源储量分类》标准，“保有资源储量”为基础储量与资源量总和。“基础储量”一般指已探明和控制的经济储量，未扣除设计和采矿损耗。“资源量”是指查明矿产资源的一部分和潜在矿产资源的总和。

(3) 上述煤矿的可采储量乃基于Minarco AsiaPacific Pty Limited于2006年5月基于澳洲报告矿物资源量及矿产储量的规程(即JORC规程，2004年修订)编制的报告。根据2004年修订的JORC规程，“可采储量”一般指已探明及推定储量。“已探明储量”为实测煤炭资源的经济可采部分，而“推定储量”为推定煤炭资源，或有时亦为实测煤炭资源的经济可采部分。“已探明储量”及“推定储量”二者均包括研石混入及开采损耗，并且是在适当程度的煤矿规划、矿井设计以及进度规划等基础上做出。

(4) “回采率”为采区内动用储量中采出煤炭数量所得的比率，基于以下方式计算得出：每一年实际采出的煤炭量除以当年已动用储量所得的比值。

兖州煤业所属各中国境内煤矿有关资料(三)

	北宿	杨村	安源	文玉	总计
基本资料：					
开始建造时间	1972	1981	-	1996	N/A
商业投产时间	1976	1988	2004	1997	N/A
煤田面积(平方公里)	29.3	27.46	9.26	9.36	75.38
煤田位置	山东 济宁市	山东 济宁市	内蒙古 鄂尔多斯市	内蒙古 鄂尔多斯市	N/A
储量资料：					
<i>(截至2014年12月31日百万吨)</i>					
保有资源储量 ⁽¹⁾	74.35	88.15	28.33	44.15	234.98
回采率 ⁽²⁾	87.30	86.70	85.36	85.48	N/A
煤种	动力煤	动力煤	动力煤	动力煤	N/A
产量资料(百万吨)					
原煤核定年产能	1.0	1.15	1.2	3.0	6.35
原煤设计年洗选量	-	-	-	-	-
原煤产量					
2011	-	-	2.3	2.1	4.4
2012	1.0	1.1	2.3	4.6	9.0
2013	1.0	1.1	2.2	4.1	8.4
2014	0.8	1.0	1.8	4.1	7.7
截至2014年12月31日原煤产量	2.8	3.2	8.6	14.9	29.5

注：(1) 根据中国 GB/T17766-1999《固体矿产资源储量分类》标准，“保有资源储量”为基础储量与资源量总和。“基础储量”一般指已探明和控制的经济储量，未扣除设计和采矿损耗。“资源量”是指查明矿产资源的一部分和潜在矿产资源的总和。

(2) “回采率”为采区内动用储量中采出煤炭数量所得的比率，基于以下方式计算得出：每一年实际采出的煤炭量除以当年已动用储量所得的比值。

兖煤澳洲所属各煤矿有关资料

	澳思达	雅若碧	艾诗顿	莫拉本	格罗斯特 矿区	唐纳森 矿区	中山 ⁽⁴⁾	总计
基本资料：								
开始建造时间 ⁽¹⁾	1998	1981	2003	2009	1998	2001	2009	N/A
商业投产时间 ⁽¹⁾	2000	1982	2004	2010	1999	2001	2011	N/A
煤田面积(平方公里) ⁽²⁾	160	220	16	120	163	106	28	813
煤田位置	新南 威尔士州	昆士兰州	新南 威尔士州	新南 威尔士州	新南 威尔士州	新南 威尔士州	昆士兰州	N/A
储量资料：								
<i>(截至2014年12月31日百万吨)</i>								
可采储量 ⁽³⁾	43.6	47.6	55.3	330.4	52.2	128.7	84.0	741.8
煤种	半硬焦煤	喷吹煤	半软焦煤	动力煤	半硬焦煤	半软焦煤	焦煤、 喷吹煤	N/A
产量资料(百万吨)								
原煤核定年产能	3.0	3.6	3.0	14.0	3.8	3.0	5.25	35.70
原煤设计年洗选量	3.3	2.4	6.5	16.0	3.8	3.0	5.25	40.25
原煤产量								
2006-2007	2.0	-	-	-	-	-	-	2.0
2008	1.9	-	-	-	-	-	-	1.9
2009	1.9	-	-	-	-	-	-	1.9
2010	1.7	2.3	2.7	3.9	-	-	-	10.6
2011	1.9	3.1	1.7	5.6	-	-	-	12.3
2012	1.7	3.2	2.3	7.2	1.8	2.0	-	18.2
2013	1.6	3.7	2.4	6.7	3.5	3.2	-	21.1
2014	1.9	3.9	2.6	6.6	2.5	2.5	-	20.0
截至2014年12月31日原煤产量	14.6	16.2	11.7	30.0	7.8	7.7	-	88.0

注：(1) 澳思达煤矿因井下发火于2003年关闭。公司2004年收购了澳思达煤矿，并于2005年进行了产量提升和技术的升级改造。澳思达煤矿于2006年10月恢复运营。艾诗顿煤矿与莫拉本煤矿分别同时拥有露天矿和井工矿，“商业投产时间”指两种矿之中较早的露天矿投产时间。

(2) 煤田面积指现时用于开采的租赁土地区域，不包含公司拥有勘探权的区域。

(3) 上述各矿的“可采储量”乃基于由兖煤澳洲委任的合格人士依据JORC规程(2012)所载标准出具的报告，可采储量是依据JORC规程(2012)标准的已探明储量及推定储量之和。

上述储量数据同以往年度披露的数据存在差异的原因，除生产过程正常影响因素外，主要是由依据的JORC规程(2004)变更为JORC规程(2012)所致。

(4) 中山矿是兖煤澳洲与第三方合资拥有并运营的合资公司，不并入本集团财务报表。

兖煤国际所属各煤矿有关资料

	坎贝唐斯	普力马	总计
基本资料：			
开始建造时间	2009	1996	N/A
商业投产时间	2010	1996	N/A
煤田面积(平方公里) ⁽¹⁾	300	171	471
煤田位置	昆士兰州	西澳大利 亚州	N/A
储量资料：			
<i>(截至2014年12月31日百万吨)</i>			
可采储量 ⁽²⁾	236.1	69.8	305.9
煤种	动力煤	动力煤	N/A
产量资料(百万吨)			
原煤核定年产能	1.8	5.0	6.8
原煤设计年洗选量	1.8	N/A	1.8
原煤产量			
2011	0.8	N/A	0.8
2012	1.9	4.2	6.1
2013	2.0	4.2	6.2
2014	2.0	3.7	5.7
截至2014年12月31日原煤产量	6.7	12.1	18.8

注：(1) 生产经营矿井的煤田面积指现时用于开采的租赁土地区域。

(2) 上述各矿的“可采储量”乃基于由兖煤国际委任的合格人士依据JORC规程所载标准出具的报告，可采储量是依据JORC规程标准的已探明储量及推定储量之和。

上述储量数据同以往年度披露的数据存在差异的原因，除生产过程正常影响因素外，主要是由依据的JORC规程(2004)变更为JORC规程(2012)所致。



兖州煤业股份有限公司
Yanzhou Coal Mining Company Limited

地 址: 山东省邹城市凫山南路298号

邮 编: 273500

电 话: 86-537-5382319

网 址: www.yanzhoucoal.com.cn

信 箱: yzc@yanzhoucoal.com.cn